

VÄSTANFORS VÄSTERVÅLA FÖRSAMLING

ÅRSREDOVISNING OCH VERKSAMHETSUPPFÖLJNING 2014



Innehåll

Förvaltningsberättelse.....	2
Resultaträkning koncernen	9
Balansräkning koncernen	10
Kassaflödesanalys koncernen.....	12
Resultaträkning moderbolaget.....	13
Balansräkning moderbolaget.....	14
Kassaflödesanalys moderbolaget	16
Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	17
VERKSAMHETSUPPFÖLJNING	35
Inledning.....	35
Gudstjänster och kyrkliga handlingar.....	36
Kyrkomusik	39
Konfirmandverksamhet	42
Diakoni	44
Barn- och familjeverksamhet	46
Den andliga vården inom hälso- och sjukvård/Sjukhuskyrkan.....	48
Internationellt arbete.....	49
Frivilligarbete i församlingen.....	51
Text och tanke	51
Begravningsverksamhet	52
Lindgårdsskolan	54
Förskolan Linden.....	56
Kök och konferens.....	58
Information	60
Fastigheter	63
Vaktmästeri.....	65
Administration	66
Personal	67
Ledning.....	69
Driftsredovisning sammanställning.....	71
Investeringsredovisning.....	72
Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern.....	73

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Västanfors Västervåla församling, org nr 252004-0524, är en församling inom Svenska Kyrkan.

Uppgift och verksamhet

Församlingens grundläggande uppgift är, enligt lag om Svenska kyrkan och Kyrkoordningen för Svenska kyrkan, att ”fira gudstjänst, bedriva undervisning samt utöva diakoni och mission”. Församlingen bedriver en bred och utåtriktad kyrklig verksamhet inom områdena gudstjänster och förrättningar, diakoni, musik, barn- och ungdomsarbete, konfirmation samt olika vuxengrupper. Förutom den traditionella verksamheten bedrivs också Lindgårdsskolan som är en friskola med år F-9 och en fristående förskola, köks- och konferensverksamhet samt näringsverksamhet i bolagsdrift.

Församlingen ansvarar också för begravningsverksamheten enligt Begravningslagen och har även ett eget krematorium.

Organisation

Församlingens högsta beslutande organ är kyrkofullmäktige med 25 ledamöter. Kyrkofullmäktige fastställer budget, beslutar om kyrkoavgift och andra större ekonomiska frågor.

Styrelsen består av ett kyrkoråd med 10 ledamöter. Kyrkorådets uppgift är att se till att församlingens grundläggande uppgift, det vill säga gudstjänst, undervisning, diakoni och mission, blir utförd. Kyrkorådet är också arbetsgivare och ansvarar för den ekonomiska förvaltningen. Under mandatperioden 2014-2017 har Politiskt obundna i Svenska Kyrkan (POSK) egen majoritet och övriga mandat innehas av Arbetarepartiet Socialdemokraterna. Kyrkorådet har ett arbetsutskott med sex ledamöter.

Det finns fem verksamhetskommittéer. Kommittéerna finns inom områdena: barn/ungdom, skola/förskola, gudstjänst/musik, kyrkogård/fastigheter samt övergripande strategiska frågor. Ledamöterna består av både förtroendevalda och tjänstemän. Syftet är att fördjupa samarbetet, öka kunskapen och arbeta med målformulering. Kommittéerna fattar inga beslut.

Församlingen tillämpar Svenska kyrkans kollektivavtal. Det innebär att samtliga anställda omfattas av olika typer av försäkringar, bland annat tjänstepensionsförsäkring, sjukförsäkring och arbetsskade- och olycksfallsförsäkring. Vid sidan av detta finns även ett omställningsavtal som träder in vid arbetsbrist och ett utvecklingsavtal som innebär rätt till fortbildning med mera. Församlingen har även upprättat olika typer av policys och handlingsplaner för till exempel jämställdhet, hot och våld samt kränkande särbehandling.

Främjande av ändamål

Ändamålet främjas genom att det i församlingen firas gudstjänst minst en gång i veckan. Därutöver bedrivs ett stort antal aktiviteter som exempelvis konfirmandundervisning, barn- och ungdomsgrupper, sorgegrupper, besöksverksamhet och självårdssamtal, för att uppfylla den grundläggande uppgiften.

Begravningsverksamheten bedrivs enligt Begravningslagen.

<i>Antal</i>	2014	2013	2012	2011	2010
gudstjänstbesökare	11 696	9 393	9 993	15 753	14 530
besökare i kyrkliga handlingar	7 878	6 119	8 849	7 606	7 987
döpta	61	68	74	61	82
konfirmander	31	14	28	28	35
deltagare i barn o ungdomsverksamhet	49	77	115	280	296
deltagare i vuxenverksamhet	188	195	203	203	193
aktiva inträden	13	4	10	7	5
aktiva utträden	77	126	91	114	100

Tabell över antal deltagare i olika aktiviteter som främjar församlingens ändamål

Koncernstruktur

Västanfors Västervåla församling är moderbolag i en koncern. I koncernen ingår det helägda dotterbolaget Svenska Kyrkan i Fagersta AB, org nr 556733-6325. Bolagets verksamhet är att äga och förvalta värdepapper. Svenska Kyrkan i Fagersta AB äger i sin tur 100 % av bolagen Malingsbo Rehabcenter AB, org nr 556617-6680 som bedriver behandlingshem, Kyrkans begravningsbyrå i Sverige AB, org nr 556651-1357, som bedriver begravningsbyråverksamhet och juridisk byrå samt Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB, org nr 556746-0489 som driver fristående förskola.

Resultat och ställning

Målsatt kapital

Församlingens mål för det egna kapitalets storlek uppgår till 24 000 (24 000) tkr. Eget kapital överstiger fastställt målkapital med 20 417 (2 580) tkr.

Moderbolaget Västanfors Västervåla församling

Det totala resultatet uppgår till 17 837 tkr vilket är 19 719 tkr bättre än det budgeterade resultatet -1 882 tkr.

Rörelsens totala intäkter under räkenskapsåret är 80 918 tkr, vilket är en ökning med 57,2 % eller 29 426 tkr jämfört med föregående års utfall. De budgeterade intäkterna uppgick till 50 325 tkr. Bakom den positiva avvikelsen på 30 593 tkr döljer sig både högre och lägre intäkter än beräknat.

De största avvikelserna jämfört med budgeterat resultat, som samtidigt är jämförelsestörande poster, är utbetalning av skolpeng för åren 2010-2013 på 14 445 tkr, ränteintäkt på 642 tkr från Fagersta kommun för utebliven skolpeng under dessa år samt ersättning för återuppbyggnad av Lindgården från försäkringsbolaget på 15 603 tkr.

Kyrkoavgiften efter lämnad ekonomisk utjämning uppgår till 17 424 tkr (16 738) vilket är en ökning med 4,1 %. Begravningsavgiften uppgår till 6 448 tkr (6 074), en ökning med 3,5 %. Kyrko- och begravningsavgiften, sammanlagt 23 872 tkr, utgör 29,5 % av de totala intäkterna.

I förhållande till budget 2014 är de totala verksamhetskostnaderna 2 173 tkr högre. Verksamhetens kostnader har ökat med 4 574 tkr jämfört med utfall 2013 till 53 531 tkr. Det är en ökning med cirka 9,3 %. Den enskilt största kostnadsposten som påverkar resultatet är utrangering av Lindgården med 2 239 tkr. Personalkostnaderna, främst sociala avgifter och övriga personalkostnader, är 640 tkr lägre än budgeterat.

Räntekostnaderna har minskat och uppgår till 451 (576) tkr.

Under året har investeringar genomförts och aktiverats för 3 639 tkr (var av 1 405 tkr var pågående investeringar i IB) och investeringar har påbörjats för 11 021 tkr. Hela beloppet för pågående investeringar avser återuppbyggnad av Lindgården

Begravningsverksamhetens resultat är 174 tkr jämfört med det budgeterade på 0 tkr. Budgeterade intäkter är cirka 670 tkr högre än beräknat och budgeterade verksamhetskostnader är drygt 670 tkr högre och det är främst antal utförda kremationer och transporter som blev betydligt fler än beräknat. Räntekostnaderna är 178 tkr lägre än budgeterat.

Koncernen

Koncernens resultat 2014 är 16 633 (1 988) tkr. Koncernens intäkter uppgår till 90 976 tkr, vilket är en ökning med 29 914 tkr eller 48,9 % jämfört med resultat 2013. Det är samma jämförelsestörande poster från församlingens resultat som påverkar koncernens resultat. Verksamhetens kostnader är 64 802 tkr och det är en ökning med 6 492 tkr eller 11,1 % jämfört med förra årets.

Bolagen har bidragit till koncernens resultat enligt följande:

I Svenska Kyrkan i Fagersta AB, där ingen verksamhet bedrivs, är resultatet -46 tkr.

Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB visar ett resultat på -37 tkr. Från bolaget har koncernbidrag med 159 tkr lämnats till Malingsbo Rehabcenter AB. Verksamheten är i stort sett stabil men en del förändringar i marknadsandelar på de olika orterna inträffar varje år. Under året har det tillkommit en franchisetagare. Begravningsbyråverksamheten i filialen i Västerås går fortfarande trögt. Den juridiska byrån har stabiliserats ytterligare jämfört med förra året och en person som arbetar halvtid som juristsekreterare har anställts.

Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB redovisar ett resultat på -81 tkr. Ett koncernbidrag på 358 tkr har lämnats till Malingsbo Rehabcenter AB. Den fristående förskolan Västanvinden uppvisar ett positivt resultat och har en trygg och inarbetad verksamhet. Uthyrning av fastigheten Sturen 9 genererar också ett positivt resultat.

I Malingsbo Rehabcenter AB fullföljde 53 klienter sin behandling under året vilket är 13 stycken färre än i fjol och i den nyetablerade öppenvårdsavdelningen i Örebro

fullföljde 17 personer primärbehandling. Tanken är att kombinationen med öppenvård i

Örebro och heldygnsvård i Malingsbo ska vara gynnsamt för båda enheterna. I slutet av året ökade efterfrågan på behandlingar något. I oktober upprättades en kontrollbalansräkning och ägaren beslutade att återställa det egna kapitalet, vilket gjordes genom erhållna koncernbidrag. Redovisat resultat i Malingsbo Rehabcenter AB är -1 040 tkr.



Vy över Västanfors kyrkogård i höstskrud .

Flerårsöversikt

	2014	2013	2012	2011	2010
Allmänna förutsättningar					
Tillhöriga per den 31 december, (antal)	8 176	8 370	8 561	8 772	8 951
Tillhöriga per den 31 december (andel av invånarna, %)	62,3	65,0	67,8	69,9	71,9
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (%)	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13
Begravningsavgift (%)	0,28	0,28	0,28	0,28	0,28
Medelantalet anställda	74	72	74	74	75
Resultat (tkr)*					
Verksamhetens intäkter	80 918	51 492	46 913	49 578	47 805
Verksamhetens resultat	27 387	-154	425	148	-608
Resultat från finansiella investeringar	347	-521	-415	-766	-430
Årets resultat	17 837	2 087	-605	679	-1 549
Kyrkoavgift exkl begravnings- och stiftsavgift (tkr) **	18 570	17 931	17 067	17 974	19 483
- varav slutavräkning (tkr)	335	-177	-833	-192	750
Personalkostnader/verksamhetens intäkter (%)	41,6	63,1	66,1	63,5	64,1
Avskrivningar/verksamhetens intäkter (%)	3,5	5,3	5,3	5,4	5,8
Ekonomisk ställning					
Fastställt mål för det egna kapitalets storlek (tkr)	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
Eget kapital (tkr)	44 417	26 580	24 558	25 163	24 484
Soliditet (%)	48,5	48,8	50,5	50,1	48,6
Värdesäkring av eget kapital (%)	67,11	8,5	-2,4	2,8	-5,9
Likviditet (%)	215,65	85,07	77,27	74,54	51,45

*Församlingen har, i enlighet med K3, valt att inte räkna om resultatet för åren 2010-2012.

Definitioner

Kyrko- och begravningsavgift (%) - Anges i procent av den kommunalt beskattningsbara inkomsten.

Varav slutavräkning - För förklaring se redovisningsprinciper.

Personalkostnader/verksamhetsintäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens personalkostnader dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Av- och nedskrivningar/verksamhetens intäkter (%) - Uppgiften beräknas som resultaträkningens av- och nedskrivningar av anläggningstillgångar dividerat med resultaträkningens summa verksamhetens intäkter.

Soliditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående eget kapital dividerat med balansomslutningen (totala tillgångar i balansräkningen).

Värdesäkring av eget kapital (%) - Uppgiften beräknas som årets resultat dividerat med ingående eget kapital.

Likviditet (%) - Uppgiften beräknas som utgående omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

En sorts paradox har uppstått i och med att en av årets väsentliga händelser utgörs av bristen på händelser i återuppbyggnaden av församlingshemmet Lindgården. En skandalöst dåligt genomförd projektering har lett och leder alltså till stora förseningar i bygget.

En viktig händelse under året utgjordes av valresultatet i kommunalvalet där Vänsterpartiet förlorade sin majoritetsställning. Det kom tidigt signaler om att den nya "regeringen" ville försöka skapa ett gott samarbetsklimat med församlingen. Så blev det också och förhandlingar inleddes omgående när det nya kommunalrådet fanns på plats.

En viktig förbättring har satts i drift när värmeåtervinningen i krematoriet har färdigställts och trimmats in.

Under våren genomfördes en konferensresa med all personal och några förtroendevalda. Syftet var dels en revideringsprocess av församlingsinstruktionen med målsättningsarbete och dels planeringar i de olika verksamheterna. Att sådana händelser är betydelsefulla för personalen är allmänt omvittnat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

I januari kunde församlingen sluta ett avtal med Fagersta kommun som reglerade samtliga rättsliga tvister och ägandet av sockenstugan. Det var ett ekonomiskt betydelsefullt avtal men framför allt var det viktigt att återskapa goda relationer till kommunen.

Framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Precis som tidigare år finns inget som tyder på att antalet utträden kommer att minska. Intäkterna från kyrkoavgiften kommer att minska även vid högkonjunkturer och 2014 kan vara det sista året då verksamheten får se en liten ökning.

Församlingen får helt enkelt fortsätta på den inslagna vägen med ständiga förbättringar och effektiviseringar samtidigt som det letas efter nya intäktskällor. Eftersom församlingen lyckats ganska bra med detta hittills finns ingen anledning till pessimism därvidlag.

En osäkerhetsfaktor ligger i det faktum att Secotools och Atlas Copco gemensamt bygger en konferensanläggning som kommer att tillgodose en stor del av deras behov. För församlingen blir det därmed en utmaning att hitta fler och nya konferensgäster. I närtid ligger den osäkerhetsfaktor som återställandet av Lindgården innebär och vi vet i skrivande stund inte när vi kan återinviga Lindgården.

Belopp i tkr	Plan 2017	Plan 2016	Beslutad för 2015	Utfall 2014	Förändr mellan 2014 och 2015 (%)
Kyrkoavgift	17 510	17 610	18 336	18 570	-1,26
Ekonomisk utjämning	-705	-880	-969	-1 146	+15,45
	16 805	16 730	17 367	17 424	-0,33

Prognos 2015--2017, Kyrkoavgift och ekonomisk utjämning

Miljöinformation

Församlingen bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser krematorieverksamhet. Den tillståndspliktiga verksamheten motsvarar cirka 4,0 % av församlingens nettoomsättning. Verksamheten påverkar miljön genom utsläpp av rökgaser och stoft i luften. Länsstyrelsen handlägger för närvarande en ansökan om att utöka antalet tillåtna kremationer per år från 1 200 stycken till 2 000 stycken.

Kollekter

Kollekter tas upp i samband med offentlig gudstjänst eller andaktsstund. En riks- eller stiftskollekt tas upp till samma ändamål och på samma dag i hela landet/hela stiftet. Kollektändamål och dag fastställs i Kyrkostyrelsen respektive Domkapitlet. Församlingskollekt beslutas i församlingen. Församlingskollekt kan tas upp till förmån för en annan juridisk person. Sådana förmedlade kollekt tas inte upp i församlingens resultaträkning.

Belopp i tkr	2014	2013	2012	2011	2010
Förmedlade rikskollekter	23	23	24	26	21
Förmedlade stiftskollekter	6	6	8	6	13
Förmedlade församlingskollekt	62	60	44	88	80
Församlingskollekt till egen verksamhet	16	19	20	38	59
Summa kollekt	107	108	96	158	172



Musik i sommarkväll med vokalsemblen Gränslösa -14

Resultaträkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2014	2013
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 570	17 931
Begravningsavgift	2	6 448	6 074
Ekonomisk utjämning	3	-1 146	-1 193
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	318
Erhållna gåvor	5	16	19
Erhållna bidrag	6	1 127	986
Nettoomsättning	7	47 552	30 817
Övriga verksamhetsintäkter	8	18 161	6 110
Summa verksamhetens intäkter		90 976	61 062
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för material och vissa köpta tjänster		-1 810	-1 807
Övriga externa kostnader	9, 10	-15 844	-14 217
Personalkostnader	11	-41 717	-38 872
Av- och nedskrivning av anläggningstillgångar	12	-5 431	-3 368
Övriga verksamhetskostnader		0	-46
Summa verksamhetens kostnader		-64 802	-58 310
Verksamhetsresultat		26 174	2 752
Resultat från finansiella investeringar	13		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		80	1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		719	48
Räntekostnader och liknande resultatposter		-513	-692
Resultat från finansiella investeringar		286	-643
Resultat efter finansiella poster		26 460	2 109
Bokslutsdispositioner	14	-9 897	
Skatt på näringsverksamhet		70	-109
Uppskjuten skatt			-12
ÅRETS RESULTAT		16 633	1 988

Balansräkning koncernen

Belopp i tkr	Not	2014-12-31	2013-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	15		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12, 16	33 935	37 648
Inventarier, verktyg och installationer	12, 17	12 526	10 582
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	11 021	1 405
		57 482	49 635
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	14, 19, 20	35	35
Summa anläggningstillgångar		57 517	49 670
Omsättningstillgångar			
Varulager		55	49
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1916	3 304
Övriga kortfristiga fordringar		1 438	123
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	20 933	5 435
		24 287	8 862
Kortfristiga placeringar	20	411	297
Kassa och bank	22	14 149	1 713
Summa omsättningstillgångar		38 902	10 921
Summa tillgångar		96 419	60 591

Belopp i tkr	Not	2014-12-31	2013-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	23, 24		
Balanserat resultat		28 372	26 384
Årets resultat		16 633	1 988
Summa eget kapital		45 005	28 372
Obeskattade reserver	25	9 897	-
Avsättningar för pensioner och liknande förpl	26	488	367
Avsättningar för skatter		21	21
Långfristiga skulder	27		
Skulder till kreditinstitut		22 008	15 790
Checkräkningskredit	28	0	4 773
Gravskötselskuld	29	326	393
Summa långfristiga skulder		32 740	21 344
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		936	945
Skuld till begravningsverksamheten	2	819	645
Leverantörsskulder		9 611	2 413
Skatteskuld		16	14
Gravskötselskuld	29	251	222
Övriga skulder	30	2 900	1 348
Villkorade bidrag	31	862	825
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32	3 279	4 463
Summa kortfristiga skulder		18 674	10 875
Summa eget kapital och skulder		96 419	60 591
Ställda säkerheter	33	19 500	19 500
Ansvarsförbindelser	34	1 000	1 000

Kassaflödesanalys koncernen

Belopp i tkr	2014	2013
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	26 460	2 109
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	3 211	3 368
Ökning/minskning av avsättningar	121	33
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	2 300	44
	32 092	5 554
Betald inkomstskatt avseende näringsverksamhet	0	-18
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	32 092	5 536
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/minskning(+) av varulager	-7	11
Ökning(-)/minskning(+) av kortfristiga fordringar	-15 426	-4 512
Ökning(+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	7 811	-79
Ökning(+)/minskning(-) av långfristig gravskötselsskuld	-67	-4
	-7 689	-4 584
Kassaflöde från den löpande verksamheten	24 403	952
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-13 289	-7 665
Försäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	0	29
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga placeringar	-114	1
Kassflöde från investeringsverksamheten	-13 403	-7 635
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	7 145	0
Utnyttjad checkräkningskredit	0	4 773
Amortering av lån	-5 709	-945
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1 436	3 828
Årets kassaflöde	12 436	-2 855
Likvida medel vid årets början	1 713	4 568
Likvida medel vid årets slut	14 149	1 713

Resultaträkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2014	2013
Verksamhetens intäkter			
Kyrkoavgift		18 570	17 931
Begravningsavgift	2	6 448	6 074
Ekonomisk utjämning	3	-1 146	-1 193
Utdelning från prästlönetillgångar	4	248	318
Erhållna gåvor	5	16	19
Erhållna bidrag	6	854	753
Nettoomsättning	7	36 345	20 226
Övriga verksamhetsintäkter	8	19 583	7 364
Summa verksamhetens intäkter		80 918	51 492
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för varor, material och vissa köpta tjänster		-245	-283
Övriga externa kostnader	9, 10	-14 530	-13 142
Personalkostnader	11	-33 647	-32 448
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	12	-5 109	-3 038
Övriga verksamhetskostnader		-	-46
Summa verksamhetens kostnader		-53 531	-48 957
Verksamhetens resultat		27 387	2 535
Resultat från finansiella investeringar	13		
Resultat från finansiella anläggningstillgångar		80	1
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		718	41
Räntekostnader och liknande resultatposter		-451	-576
Resultat efter finansiella poster		27 734	2 001
Bokslutsdispositioner	14	-9 897	-
Årets vinst		17 837	2 001

Balansräkning moderbolaget

Belopp i tkr	Not	2014-12-31	2013-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	15		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12, 16	30 656	34 225
Inventarier, verktyg och installationer	12, 17	11 754	9 666
Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	18	11 021	1 405
		53 431	45 296
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Långfristiga värdepappersinnehav	14, 19, 20	1 200	1 200
Summa anläggningstillgångar		54 631	46 496
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		789	1 948
Övriga fordringar		1 957	53
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	20 485	5 199
		23 231	7 200
Kortfristiga placeringar	20	411	297
Kassa och bank	22	13 310	461
Summa omsättningstillgångar		36 952	7 958
Summa tillgångar		91 583	54 454

Eget kapital och skulder

Eget kapital	23, 24		
Balanserat resultat		26 580	24 579
Årets vinst		17 837	2 001
Summa eget kapital		44 417	26 580
Obeskattade reserver	25	9 897	-
Avsättningar	26	488	367
Långfristiga skulder	27		
Skulder till kreditinstitut		19 320	12 987
Checkräkningskredit	28	-	4 772
Gravskötselskuld	29	326	393
Summa långfristiga skulder		19 646	18 152
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		840	881
Skuld till begravningsverksamheten	2	819	645
Leverantörsskulder		9 247	2 056
Gravskötselskuld	29	251	222
Övriga skulder	30	2 312	800
Villkorade bidrag	31	862	825
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32	2 804	3 926
Summa kortfristiga skulder		17 135	9 355
Summa eget kapital och skulder		91 583	54 454
Ställda säkerheter	33	14 200	14 200
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys moderbolaget

Belopp i tkr	2014	2013
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	27 734	2 001
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	2 819	3 038
Ökning/minskning av avsättningar	121	12
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	2 300	44
Kassaflöde från den löpande verksamheten	32 974	5 095
före förändringar av rörelsekapitalet		
<i>Kassaflöde från förändring i rörelsekapital och långfristig gravskötselskuld</i>		
Minskning/ökning av kortfristiga fordringar	-16 031	-4 124
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	7 822	-108
Ökning/minskning av långfristig gravskötselskuld	-67	-4
	-8 276	-4 236
Kassaflöde från den löpande verksamheten	24 698	859
Investeringsverksamheten		
Förvärv/tillverkning av materiella anläggningstillgångar	-13 255	-7 575
Färsäljning/utrangering av materiella anläggningstillgångar	-	29
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar	-114	1
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-13 369	-7 545
Finansieringsverksamheten		
Upptaget lån	7 132	-
Utnyttjad checkräkningskredit	-	4 772
Amortering av lån	-5 612	-881
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	1 520	3 891
Årets kassaflöde	12 849	-2 795
Likvida medel vid årets början	461	3 256
Likvida medel vid årets slut	13 310	461

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2014 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagens (1995:1554), begravningslagen (1990:1144) och Bokföringsnämndens BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Vidare tillämpas rekommendationer utgivna av Svenska Kyrkans Redovisningskommitté (KRED). Övergången från tidigare regelverk har gjorts i enlighet med föreskrifterna i K3:s kapitel 35, vilket bland annat innebär att jämförelsetalen för 2013 har räknats om och att omräknade jämförelsetal presenteras i resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys och noter. Förändringarna och effekterna i samband med övergången visas i not 22.

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderföretaget direkt eller indirekt innehar 50 % eller mer av rösterna.

Belopp

Samtliga belopp är angivna i tusentals kr (tkr) om inget annat anges. Beloppen inom parentes anger föregående års värden.

Intäktsredovisning

Intäkter redovisas till det verkliga värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Kyrkoavgift och begravningsavgift

Svenska kyrkans huvudintäkt utgörs av kyrkoavgiften. I enlighet med lag om avgift till registrerat trossamfund får Svenska kyrkan statlig hjälp med uppbörd, taxering och indrivning av kyrkoavgiftsmedlen. Det slutliga utfallet av kyrkans avgiftsunderlag erhålls först två år efter avgiftsgrundande år och därför är Svenska kyrkan berättigad att uppbära ett förskott från staten, fördelat med en tolfedel per månad. Samtidigt med utbetalningen av förskottet sker en avräkning av det slutliga avgiftsunderlaget två år tillbaka. Kyrkoavgiften intäktsredovisas i takt med utbetalningarna från staten. Begravningsavgiften intäktsredovisas på motsvarande sätt.

Erhållna gåvor, bidrag och offentliga bidrag

Erhållna gåvor redovisas som intäkt i den period de mottagits. Bidrag och offentliga bidrag intäktsredovisas efter hand som villkor som är förknippade med bidragen uppfylls. Bidrag till anläggningstillgångar har reducerat anskaffningsvärdet på anläggningstillgångarna.

Leasing

All leasing, både när församlingen är leasetagare och leasegivare, redovisas som operationell leasing det vill säga leasingavgifterna, inklusive en första förhöjd avgift, redovisas som intäkt/kostnad linjärt över leasingperioden. Uppgifterna om avgifter i noten är redovisade i nominella belopp. Med leasingperiod avses den period som leasetagaren har avtalat att leasa en tillgång.

Inkomstskatt

Församlingens inskränkta skattskyldighet regleras i 7 kapitlet i inkomstskattelagen (1999:1229). I den mån församlingen bedriver näringsverksamhet är huvudregeln att näringsverksamheten är skattepliktig. Näringsverksamhet kan undantas från skatteplikt om den har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet eller är hävdvunnen finansieringskälla. Även normalt sett skattepliktig näringsverksamhet kan i vissa fall undantas från beskattning om huvudsaklighetsprincipen är tillämplig. Vid fastighetsinnehav kan fastighetsinkomsten undantas från beskattning om fastigheten till mer än 50 % används för att främja det allmännyttiga ändamålet alternativt att hyresinkomsterna har naturlig anknytning till det allmännyttiga ändamålet. Församlingen är befriad från inkomstskatt i sin ideella verksamhet eftersom den uppfyller kraven som samhällsnyttig enligt skattelagstiftningen.

Materiella anläggningstillgångar

I församlingen finns materiella anläggningstillgångar redovisade enligt två olika definitioner i K3:

Som grundregel gäller att en materiell anläggningstillgång är en fysisk tillgång som innehas för att bedriva näringsverksamhet (ge ekonomiska fördelar/kassaflöde).

För ideell sektor gäller att materiell anläggningstillgång också omfattar fysisk tillgång som innehas för det ideella ändamålet även om grundregeln inte är uppfylld.

De flesta anläggningstillgångar har klassificerats utifrån den senare regeln då församlingens ändamål är religiös verksamhet.

Nedskrivningsprövning sker alltid för sådana tillgångar som inte längre uppfyller något av kraven ovan för att definieras som materiella anläggningstillgångar.

Inventarier med ett anskaffningsvärde under 50% av prisbasbeloppet har utifrån väsentlighetsbedömning redovisats som kostnad.

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

Bidrag och offentliga bidrag som avser förvärv av materiell anläggningstillgång reducerar tillgångens anskaffningsvärde.

En materiell anläggningstillgång som har betydande komponenter där skillnaden i förbrukning förväntas vara väsentlig, redovisas och skrivs av som separata enheter utifrån varje komponents nyttjandeperiod.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponentens bokförda värde och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av materiell anläggningstillgång redovisas som Övriga verksamhetsintäkter respektive Övriga verksamhetskostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Linjär avskrivningsmetod används. Mark, med undantag av begravningsplatsens mark har, obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Begravningsplatsens mark skrivs av på 50 år.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Kyrkogårdsmark	50 år
Markanläggning	5-30 år
Byggnader	10-51 år
Bilar	5 år
Datautrustning	3-5 år
Övriga inventarier, verktyg och installationer	3-25 år

I samband med övergången till K3 delades vissa av församlingens materiella anläggningstillgångar upp i komponenter.

Församlingen har använt den förenklingsmodell som Svenska Kyrkans redovisningskommitté (KRED) tagit fram, KRED 2014:3 Materiella anläggningstillgångar enligt K3), för kyrkobyggnader, uppförda före år 2000 och med ett redovisat värde per den 31 december 2013 som understiger 5 miljoner kronor. Denna modell har använts på Brukskyrkan och Västervåla kyrka. Förenklingsmodellen innebär kortfattat att ingående redovisat värde per 1 januari 2013 fastställs som Övergångspost. Övergångsposten skrivs av med 4 % per år med en linjär avskrivning det vill säga den är helt avskriven efter 25 år. Tillkommande komponenter på kyrkobyggnaden aktiveras och skrivs av utifrån bedömd nyttjadetid.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en materiell anläggningstillgångs värde har minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

Materiella anläggningstillgångar skrivs ned enligt två huvudmetoder beroende på grunden för klassificering som materiell anläggningstillgång. Materiella anläggnings-tillgångar som används för att ge ekonomiska fördelar/kassaflöde skrivs ned enligt reglerna i K3, kapitel 27. De materiella anläggningstillgångar som innehas för det ideella ändamålet skrivs ned enligt kapitel 37, där det finns en grund- och en förenklingsregel. Tillämpad metod för nedskrivningar beskrivs i tilläggsupplysning i förekommande fall.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när församlingen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och församlingen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Långfristiga värdepappersinnehav – post för postvärderin

Innehaven i posten innehas på lång sikt och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas posten fortsatt till anskaffningsvärde, dock med avdrag för nedskrivning när värdenedgången bedöms bestående och av väsentligt belopp. Nedskrivnings redovisas i resultaträkningsposten Resultat från finansiella anläggningstillgångar. Nedskrivningsbehovet provas individuellt.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggnings-tillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Kortfristiga placeringar

Värdepapper som är anskaffade med avsikt att innehas kortsiktigt redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde och i efterföljande värderingar i enlighet med lägsta värdets princip till det lägsta av anskaffningsvärde och marknadsvärde.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Avsättningar

Med avsättningar avses förpliktelser på balansdagen som är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Avsättning redovisas med det belopp som motsvarar den bästa uppskattningen av den utbetalning som krävs för att reglera åtagandet.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod och visar församlingens in- och utbetalningar uppdelade på löpande verksamheten, investeringsverksamheten eller finansieringsverksamheten. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. Som likvida medel klassificerar församlingen,

förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut, kyrkkontot samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats.

Ansvarsförbindelser

En ansvarsförbindelse redovisas när det finns:

- a) en befintlig förpliktelse som härrör från inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning på grund av att det inte är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas eller att åtagandets storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet, eller
- b) när det finns en möjlig förpliktelse som härrör från inträffade händelser och vars förekomst bekräftas endast av en eller flera osäkra framtida händelser.

Skattepliktig näringsverksamhet

Församlingen bedriver, förutom sin ideella verksamhet, näringsverksamhet som är skattepliktig. Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns en legal rätt till kvittning. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital, då skatteeffekten redovisas där.

Not 2 Begravningsverksamhet

Västanfors Västervåla församling är huvudman för begravningsverksamheten inom församlingens geografiska område. Begravningsverksamheten finansieras av begravningsavgiften. Begravningsavgiften får inte användas till annat än de uppgifter som anges i begravningslagen.

Begravningsverksamhetens resultatsammanställning	2014	2013
Verksamhetens intäkter		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 622	6 233
Övriga intäkter	3 585	3 496
Summa verksamhetens intäkter	10 207	9 729
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-4 309	-4 573
Övriga kostnader	-4 638	-3 930
Av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-865	-735
Summa verksamhetens kostnader	-9 812	-9 238
Finansiella poster		
Ränteintäkter	7	6
Räntekostnader	-228	-338
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	174	159
Begravningsavgift redovisad i resultaträkningen		
Begravningsavgift - erhållen under året	6 622	6 233
Avgående överskott/tillkommande underskott enligt resultatsammanställningen	-174	-159
Summa begravningsavg redovisad i resultaträkningen	6 448	6 074

Kommentarer till årets verksamhet

Årets resultat 174 tkr är 174 tkr bättre än det budgeterade nollresultatet. Det är främst lägre kostnader för avskrivningar och räntor tillsammans med ökade intäkter för kremationer och transporter som påverkat det positiva resultatet.

Församlingens fordran/skuld på/till

begravningsverksamheten

Ingående fordran/skuld	645	486
Begravningsverksamhetens överskott/underskott	174	159
Utgående fordran/skuld	819	645

Kommentar till väsentlig fordran/skuld till begravningsverksamheten

Församlingens skuld kommer att regleras kommande år genom ökade avskrivningskostnader och underhållskostnader för kyrkogårdsgångar.

Not 3 Ekonomisk utjämning

Alla församlingar och kyrkliga samfälligheter omfattas av ett inomkyrkligt utjämnings-system. Syftet med utjämningen är att omfördela en del av kyrkoavgiften och därigenom bibehålla en rikstäckande kyrklig verksamhet. Kyrkomötet beslutar om kriterierna för utjämningen.

Not 4 Utdelning från prästlönstillgångar

Församlingen innehar 1,415 (1,415) andelar i avkastningen från de stiftsvis förvaltade prästlönstillgångarna. Prästlönstillgångarna är stiftsliknande förmögenheter. Minst 50 % av avkastningen går till församlingar och pastorat som har andelar i avkastningen och resterande går till det inomkyrkliga utjämningsystemet. Andelarna innebär inget inflytande i förvaltningen och går ej heller att överlåta.

Not 5 Erhållna gåvor

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Gåvor redovisade i resultaträkningen</i>				
Församlingskollekt till egen verksamhet	16	19	16	19
	16	19	16	19

Församlingens verksamhet bygger till viss del på ideella arbetsinsatser.

Not 6 Erhållna bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Bidrag och offentliga bidrag redovisade i resultaträkningen</i>				
Övriga bidrag från stiftet	400	400	400	400
Arbetsmarknadsbidrag	626	544	353	311
Övriga bidrag	101	42	101	42
	1 127	986	854	753

Not 7 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Gravskötselintäkter	837	812	837	812
Deltagaravgifter	44	52	44	52
Intäkter från näringsverksamhet	46 671	29 953	35 464	19 362
	47 552	30 817	36 345	20 226

*Jämförelsestörande poster
inkluderat ovan:*

Skolpeng för år 2010	4 587	-	4 587	-
Skolpeng för år 2011-2013	9 858	-	9 858	-
	14 445	-	14 445	-

Not 8 Övriga verksamhetsintäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Jämförelsestörande poster:</i>				
Försäkringsersättnings från Moderna försäkringar med anledning av branden av Lindgården	15 603	3 473	15 603	3 473
Övriga Verksamhetsintäkter	2 558	2 637	3 980	3 891
	18 161	6 110	19 583	7 364

Not 9 Operationella leasingavtal - leasetagare

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Framtida minimileaseavgifter som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:				
Förfaller till betalning inom ett år	2 229	-	1 706	-
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	6 173	-	5 300	-
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	2 009	-	1 540	-

Den operationella leasingen utgörs i allt väsentligt av hyrda inventarier och lokaler.
Jämförelseårets belopp har inte framräknats eftersom det skulle vara allt för tidskrävande.

Not 10 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Kvalificerade revisorer</i>				
Grant Thornton				
Revisionsuppdrag	122	108	79	70
Övriga tjänster	6	6	6	6
	128	114	85	76

Med revisionsuppdrag avses arbetsuppgifter som det enligt lag ankommer på församlingens revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådana arbetsuppgifter.

Not 11 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Medelantalet anställda</i>				
Kvinnor	66	59	54	50
Män	24	26	20	22
Totalt medelantal anställda	90	85	74	72

I medelantalet anställda ingår inte anställda som uppburit ersättning som understiger ett halvt prisbasbelopp 22 200 kr (22 250 kr). Detta har gjorts med stöd av BFNAR 2006:11.

Könsfördelningen i kyrkorådet och bland ledande befattningshavare

Antal kyrkorådsledamöter på balansdagen

Kvinnor	-	-	5	4
Män	-	-	5	6
Totalt	0	0	10	10

Antal ledande befattningshavare på balansdagen

Män	2	2	1	1
Totalt	2	2	1	1

Löner, arvoden och andra ersättningar

Ledamöter i kyrkoråd samt

kyrkoherde, styrelse VD*	1 514	1 484	1 060	960
Anställda	27 338	26 339	22 815	22 304
	28 852	27 823	23 875	23 264

*Arvoden till förtroendevalda i kyrkofullmäktige, kyrkorådet, församlingsrådet med flera organ redovisas i resultaträkningen på raden Personalkostnader.

Arbetsmarknadsbidrag

Under året erhållet arbetsmarknadsbidrag	626	544	353	311
--	-----	-----	-----	-----

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Ersättning till ordförande i kyrkoråd</i>				
Till ordförande i kyrkorådet har ersättning utgått med	-	-	86	49
<i>Pensionskostnader och andra avgifter**</i>				
Pensionskostnader exkl. särskild löneskatt	2 211	1 811	1 818	1 507
Andra sociala avgifter enligt lag och avtal	9 638	8 799	7 516	7 039
	11 849	10 610	9 334	8 546

Församlingen har inga övriga utfästelser om pensioner eller avgångsvederlag till personer i ledande ställning.

Not 12 Utrangering av materiella anläggningstillgångar

Utrangeringar har gjorts av materiella anläggningstillgångar vars syfte är att generera kassaflöde (bedriva näringsverksamhet) och innehas för det ideella ändamålet. Utrangering har gjorts när förlustvärdet är lägre än det redovisade värdet.

Not 13 Resultat från finansiella investeringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter</i>				
Räntor	719	48	718	41
Utdelning	80	1	80	1
Räntekostnader	-513	-692	-451	-576
	286	-643	348	-534
<i>Jämförelsestörande poster:</i>				
Ränteintäkter från Fagersta kommun för skolpeng 2010-2013	642	-	642	-
	642	-	642	-

Not 14 Bokslutsdispositioner

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ersättningsfond byggnader o mark	9 897	-	9 897	-
	9 897	-	9 897	-

Not 15 Anläggningstillgångar som inte får redovisas i balansräkningen

Församlingen innehar tillgångar som enligt kulturmiljölagen (SFS 1988:950, 4 kap) ska bevaras, förtecknas och vårdas enligt lagens regler. Tillgångarna finns upptagna i särskild förteckning. Det går inte att koppla tillgångarna till mätbara ekonomiska fördelar i framtiden och postens anskaffningsvärde eller värde kan inte mätas på ett tillförlitligt sätt.

Not 16 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	70 315	74 229	66 222	70 224
Inköp	429	6 031	429	5 943
Omklassificeringar	-	-9 696	-	-9 696
Försäljningar och utrangeringar	-9 598	-249	-9 598	-249
Utgående ack anskaffningsvärden	61 146	70 315	57 053	66 222
Ingående avskrivningar	-32 667	-32 098	-31 997	-31 581
Försäljningar och utrangeringar	7 359	235	7 359	235
Årets avskrivningar	-1 903	-2 661	-1 759	-2 508
Omklassificeringar	-	1 857	-	1 857
Utgående ack avskrivningar	-27 211	-32 667	-26 397	-31 997
Utgående redovisat värde	33 935	37 648	30 656	34 225

Not 17 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ingående anskaffningsvärde	20 956	13 259	19 142	11 445
Inköp	3 644	822	3 610	822
Omklassificeringar	-11	9 803	-11	9 803
Försäljningar och utrangeringar	-1 686	-2 928	-1 686	-2 928
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	22 903	20 956	21 055	19 142
Årets bidrag och offentliga bidrag	-400	-	-400	-
Utgående ackumulerade bidrag och offentliga bidrag	-400	0	-400	0
Netto anskaffningsvärde	22 503	20 956	20 655	19 142
Ingående avskrivningar	-10 374	-10 572	-9 476	-9 850
Försäljningar och utrangeringar	1 635	2 868	1 635	2 868
Årets avskrivningar	-1 238	-706	-1 060	-530
Omklassificeringar	-	-1 964	-	-1 964
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 977	-10 374	-8 901	-9 476
Utgående redovisat värde	12 526	10 582	11 754	9 666

Ingående ackumulerat anskaffningsvärde har reducerats med 400 tkr, varav 100 tkr är ett bidrag från anonym givare till kormatta i Västanfors kyrka och 300 tkr avser försäkringsersättning för installation av ventilation i Brukskyrkan.

Not 18 Pågående nyanläggning och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ingående balans	1 405	595	1 405	595
Utgifter under året	11 021	1 405	11 021	1 405
Under året erhållna bidrag och/eller offentliga bidrag	-	-	-	-595
Under året färdigställda tillgångar	-1 405	-595	-1 405	-
Utgående balans	11 021	1 405	11 021	1 405

Pågående nyanläggning avser återuppbyggnad av Lindgården som beräknas vara färdigställd under 2015. Under året har 1 405 tkr färdigställts.

Not 19 Andelar i dotterföretag

Företagets namn, organisationsnummer och säte	Kapitalandel i företaget (%) (röster%)	Antal andelar	Bokfört värde
<i>Dotterföretag</i>			
Svenska Kyrkan i Fagersta AB, 556733-6325, Fagersta	100(100)	1 000	1 165
			1 165
		2 014	2 013
Redovisat resultat i koncernen		16 633	1 988

Not 20 Värdepappersinnehav

Värdepappersinnehav (tkr)	Anskaffningsvärde	Bokfört värde	Marknadsvärde bokslutsdagen
<i>Långfristiga värdepappersinnehav</i>			
Övriga långfristiga placeringar	85	35	35
	85	35	35
<i>Kortfristiga placeringar konto 1810</i>			
Noterade aktier	0	411(297)	411(297)
	0	411(297)	411 (297)

Kortfristiga placeringar avser värdepapper övertagna vid permutering av stiftelser till villkorade bidrag.

2014 **2013**

	2014	2013
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	85	85
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	85	85
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-50	-50
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-50	-50
Utgående bokfört värde	35	35

Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Skolpeng 2011-2013	9 857	-	9 857	-
Försäkringspremier	183	39	183	39
Förutbetalda hyror	120	73	-	-
Bidrag sjukhuskyrkan	100	100	100	100
Arbetsmarknadsbidrag	59	69	44	46
Ränteintäkter	698	24	698	24
FORA återbet AFA premier	321	661	321	661
Ersättning från Moderna försäkringar	9 015	4 075	9 015	4 075
Övriga poster	580	394	267	254
	20 933	5 435	20 485	5 199

Not 22 Kassa och bank

Av behållningen på kassa och bank utgör 12 769 tkr (100 tkr) behållning på det så kallade kyrkkontot. Kyrkkontot utgör i juridisk mening en fordran på Svenska kyrkans nationella nivå eftersom det är den del av Svenska kyrkans koncernkonto. De regelverk som styr kyrkkontot är dock av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinärt banktillgodohavande.

Församlingen har en beviljad checkräkningskredit på 1 700 tkr (1 700 tkr) på kyrkkontot samt 2 000 tkr i Nordean (9 350 tkr i Svenska Handelsbanken).

Not 23 Eget kapital i ingångsbalansräkning

Församlingens och koncernens eget kapital har påverkats på följande sätt av övergången till K3:

	Not	
Eget kapital 2013-01-01 enligt tidigare principer		24 557
Justering i ingångsbalansräkningen:		
Villkorade bidrag (Ändamålsbestämda medel)	A	22
Eget kapital 2013-01-01 enligt K3		24 579
Redovisat resultat enligt tidigare tillämpade principer		2 087
Justeringar under 2013:		
Komponentavskrivningar av materiella anläggningstillgångar	B	-308
Omklassificering av underhållskostnader till anl tillgång	C	225
Omräkning av begravningsverksamhetens resultat	D	-5
Erhållna bidrag	E	2
Redovisat resultat 2013 enligt K3		2 001
Eget kapital 2013-12-31 enligt K3		26 580
Eget kapital i koncernen 2013-12-31 enligt K3	F	28 372

A Vid upprättandet av ingångsbalansräkning 2013-01-01 analyserades raden Ändamålsbestämda medel utifrån K3:s regelverk för Villkorade bidrag. I samband med detta konstaterades att i Ändamålsbestämda medel fanns tillskott på tillsammans 22 tkr som inte uppfyllde kraven för Villkorade bidrag. Detta belopp har förts över till balanserade medel.

B Anläggningstillgångarnas uppdelning i komponenter har resulterat i att avskrivningarna under 2013 ökade med 308 tkr.

C Vid analys av bokförda kostnader för reparationer och underhåll av fastigheter, konstaterades att 225 tkr uppfyllde villkoren för att utgöra en pågående anläggnings-tillgång.

D Begravningsverksamhetens andel av de ökade avskrivningskostnaderna är 5 tkr resulterar i att det omräknade resultatet för begravningsverksamheten är 5 tkr lägre än det som redovisades för 2013. Detta ger motsvarande positiva resultateffekt för församlingen.

E I samband med analys av Erhållna gåvor och bidrag samt Förändring av ändamålsbestämda medel för 2013 har rättelser skett av tidigare felaktig klassificering. Omklassificeringen från ändamålsbestämda medel till Erhållna gåvor ökar det redovisade resultatet för 2013 med 2 tkr.

F Förutom samtliga ovanstående posters påverkan på Eget kapital tillkommer för koncernens del ökade avskrivningskostnader med 15 tkr vid uppdelning av anläggnings-tillgångar i komponenter.

Not 24 Eget kapital

Moderbolaget	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2013-12-31	24 579	2 001	26 580
Omföring av föregående års resultat			
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	+2 001	-2 001	
<u>Årets resultat</u>		17 837	17 837
Eget kapital 2014-12-31	26 580	17 837	44 417

Koncernen	Balanserat resultat	Årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2013-12-31	26 384	1 988	28 372
Omföring av föregående års resultat			
Rättelse av fel före räkenskapsårets början	+1 988	-1 988	
<u>Årets resultat</u>		16 633	16 633
Eget kapital 2014-12-31	28 372	16 633	45 005

Not 25 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ersättningsfond	9 897	-	9 897	-
	9 897	0	9 897	0

Not 26 Avsättningar

	2014	2013
<i>Förmånsbestämd ålderspension</i>		
Nya avsättningar	488	367
<u>Avsättning vid årets slut</u>	488	367

Enligt kyrkans tjänstepensionsavtal har anställda med en månadslön överstigande cirka 36 tkr (2014) under vissa förutsättningar rätt till förmånsbestämd tjänstepension. Försäkring av intjänad pensionsrätt sker året efter inkomståret. Vid upprättande av denna årsredovisning är premiekostnaden inte känd för inkomståret 2014 varför den förmånsbestämda ålderspensionen redovisas som en avsättning.

Not 27 Långfristig skuld

Andel av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen:

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Skulder till kreditinstitut	11 824	11 949	9 520	9 465
Gravskötselskuld	102	128	102	128
	11 926	12 077	9 622	9 593

Not 28 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Beviljad checkräkningskredit	4 000	11 550	3 700	11 050
Outnyttjad del	-4 000	-6 777	-3 700	-6 278
Utnyttjad del	0	4 773	0	4 772

Not 29 Gravskötselskuld

	2014	2013
Långfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	226	275
Församlingsverksamhetens åtaganden (Serviceverksamhet)	100	118
	326	393

Kortfristig gravskötselskuld		
Begravningsverksamhetens åtaganden	47	54
Församlingens åtaganden (Serviceverksamhet)	204	168
	251	222

Andel av gravskötselskulden som förfaller senare än 5 år efter balansdagen

Begravningsverksamhetens åtaganden	100	125
Församlingens åtaganden (serviceverksamhet)	2	3
	102	128

Skötselåtaganden påbörjade före år 2000 utgör begravningsverksamhet medan åtaganden påbörjade från år 2000 utgör kyrklig verksamhet (serviceverksamhet).

Not 30 Vidareförmedlade bidrag

	2014	2013
Ingående skuld	8	1
Under året mottagna bidrag	37	79
Under året förmedlade bidrag	-44	-72
Utgående skuld	1	8

Not 31 Villkorade bidrag

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Ingående balans	825	883	825	883
Erhållet under året	129	15	129	15
Ianspråktaget under året	-92	-73	-92	-73
Summa utgående balans	862	825	862	825
<i>Specifikation av utgående balans</i>				
Skuldförda bidrag till verksamheten	862	825	862	825
	862	825	862	825

Bidragen avser permuterade stiftelser där ändamålen ännu inte har uppfyllts och utdelning kunnat ske.

Not 32 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Semesterlöner	1 854	1 636	1 577	1 430
Komptidsskuld	290	235	280	224
Sociala avgifter	820	718	725	644
Räntekostnader	-	78	-	78
Twistig fordran Fagersta kommun	-	1 310	-	1 310
Övriga poster	315	486	222	240
	3 279	4 463	2 804	3 926

Not 33 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
<i>Ställda säkerheter för skuld till kreditinstitut:</i>				
Fastighetsinteckningar	18 600	18 600	14 200	14 200
Företagsinteckningar	900	900	-	-
Summa ställda säkerheter	19 500	19 500	14 200	14 200

Fastighetsinteckningen i församlingen avser pantbrev på 7 500 tkr för Fagersta Västanfors 11:59 och 6 700 tkr för Fagersta Västanfors 11:61.

Fastighetsinteckningar i koncernen avser förutom församlingens inteckningar pantbrev på 2 400 tkr för Västerås Syringen 4, och pantbrev på 2 000 tkr för Fagersta Sturen 9 i Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB.

Not 34 Ansvarsförbindelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Villkorat aktieägartillskott	1 000	1 000	-	-
Utgående skuld	1 000	1 000	0	0

Not 35 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	Koncernen		Moderbolaget	
	2014	2013	2014	2013
Likvida medel				
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>				
Kassamedel	21	62	19	60
Tillgodohavande på bankkonto	14 128	1 651	13 291	401
	14 149	1 713	13 310	461

Betalda räntor och erhållen utdelning

Erhållen ränta	720	51	719	43
Utdelning på andelar i andra företag	81	13	81	13
Erlagd ränta	512	693	451	577

VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

Inledning

När jag ser tillbaka på 2014 är det som vanligt lätt att se många positiva händelser och förbättringar som gör att framtiden ser ljus ut. Jag ser att vi när det gäller personal är lyckligt lottade. Vi besitter en samlad hög kompetens som i kombination med ett exceptionellt engagemang leder till att väldigt mycket bra verksamhet skapas av personalen och även av förtroendevalda och lekmän.

Mycket av året har präglats av förseningar och bristfällig projektering av återställandet av Lindgården. Dels har vissa personalgrupper tvingats arbeta under ganska pressade förhållanden i en försämrad arbetsmiljö och en del av personalen tvingas lägga ner mycket arbete på att bevaka våra rättigheter i skaderegleringen.

Vi har under hösten tagit värmeåtervinningen från krematoriet i bruk och räknar med att det skall ge betydande besparingar.

Den enskilt största och viktigaste händelsen under året var sannolikt valresultatet i kommunalvalet. I och med att Vänsterpartiet förlorade sin majoritetsställning kunde kyrkans relationer till Fagersta kommun normaliseras. Efter en slutgiltig dom gällande skolpeng från högsta förvaltningsdomstolen utbetalades cirka 4 600 tkr till församlingen. Mot slutet av året inleddes förhandlingar som ledde till en paketslösning på alla rättstvister som legat och väntat på avgöranden. Det innebär en stor lättnad att kommunen numer har en ledning som tycker att det är självklart att lagar och förordningar skall följas. De barn som går i församlingens förskola och skola kommer framgent att värderas lika högt av kommunledningen som de barn som går i kommunal skola och förskola. Det är en efterlängtat seger för likabehandlingsprincipen.

När man betraktar det ekonomiska resultatet för 2014 är det glädjande. Visserligen utgörs en del av förklaringen till glädjen av ersättning från försäkringsbolaget och en annan betydande del av att vi nu fått rätt skolpeng för 2010-2013 (se förvaltningsberättelsen sid 3) men också själva driften av verksamheten och anläggningar har gått bra under året. Läget är extremt svåranalyserat eftersom alla ersättningsfrågor ännu inte är lösta med försäkringsbolaget men vi vet att hela tjänstemannaorganisationen iakttar stor ekonomisk försiktighet samtidigt som alla ändå anar ett ljus längre bort i tunneln.

Med få ord, ett visst mått av osäkerhet inför framtiden men med ofantligt stor tacksamhet vill jag tacka alla som deltagit i arbetet för att göra också 2014 till ett bra år i Västanfors Västervåla församlings historia. Vi är många som är frustrerade över alla brister i Lindgårdens återuppbyggnad men vi är minst lika många som gläds över de utvecklingsmöjligheter som uppstått i och med att den segdragna skolpengsfrågan nu tycks vara löst. I år går det lätt att citera biskop Thomas Söderbergs valspråk ”alltså arbetar vi vidare” och jag vill gärna lägga till ”med glädje”.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Gudstjänster och kyrkliga handlingar

Beskrivning av verksamheten

Gudstjänster och förrättningar är en grundläggande och församlingsdefinierande verksamhet. I huvudsak är denna koncentrerad till våra tre kyrkor (Västanfors, Västervåla och Brukskyrkan) samt Skogskapellet, men gudstjänster firas också på andra platser: i naturen, som by- eller vandringsgudstjänst och hemma hos församlingsbor. Gudstjänstutbudet ska vara brett för att så många som möjligt ska kunna känna sig tilltalade av någon form. Arbetet ska också hålla god kvalitet, med genomarbetade gudstjänster och förrättningar, där människors liv ryms och tolkas inom ramen för en kristen troslära.

Mål och måluppfyllelse

Arbetet kring gudstjänster kan kategoriseras utifrån nedanstående fyra nivåer, vilka kommenteras där så krävs.

		2014	2013	2012	2011	2010
Söndagsmässa/ -gudstjänst	<i>Antal</i>	45	48	48	51	54
	<i>Deltagare</i>	1258	1 434	1 914	1 925	1 907
Veckomässa	<i>Antal</i>	52	44	46	49	45
	<i>Deltagare</i>	681	698	657	1 072	826

1) Ett regelbundet gudstjänstfirande för dem som söker kontinuitet, igenkännande och relation. Dessa är främst söndagsmässa/-gudstjänst i Brukskyrkan varannan vecka (30 av ovanstående 45 gudstjänster, varav tio stycken finskspråkiga firades i Brukskyrkan, 12 st i Västanfors kyrka och 3 st i Västervåla kyrka) och terminernas veckomässor i Västanfors kyrka och Brukskyrkan på torsdagskvällar (42/52) och tisdagsmorgnar (10/52). Dessa gudstjänster följer en given agenda som är densamma från gång till gång.

Brukskyrkans gudstjänster är inte väldigt välbesökta, men stabila, och det finns en församlingskärna som ser Brukskyrkan som "sin" kyrka. Som synes har snittantalet besökare minskat under året men ökat under några tidigare år. Det är inte lätt att se någon tydlig förklaring till minskningen men det kan vara så enkelt som att några av de äldre regelbundna gudstjänstdeltagarna avlidit och/eller att seden att besöka kyrkan vid tacksägelse försvagats. Församlingens tacksägelser, dit sorgehusen bjuds in, sker alltid i Brukskyrkan. Det är ett tryggt sammanhang att landa i och här serveras alltid kyrkkaffe som en del av helheten.

Antalet besök vid veckomässorna är nästan helt beroende av konfirmandernas närvaro. Eftersom vi normalt förlägger konfirmandträffar i anslutning till torsdagsmässan återspeglar sig detta i statistiken.

Traditionella gudstjänster som jul- och nyårsbön, julotta och allhelgonadagens gudstjänster räknas också till denna kategori.

2) Tematiska gudstjänster som är planerade kring ett visst ämne, viss sorts musik, en speciell plats, en viktig tradition eller en särskild åldersgrupp.

		2014	2013	2012	2011	2010
Temagudstjänst/-mässa	<i>Antal</i>	15	18	21	31	27
	<i>Deltagare</i>	312	589	467	2 352	2 047

Den stora minskningen i antalet temagudstjänster från år 2011 har flera orsaker. Rock och pop-gudstjänsterna med projektkör har tidigare redovisats här, men återfinns nu under "Musikgudstjänst" nedan. I statistiken ovan ingår nu bland annat sommarens friluft- och bygudstjänster samt diakonins dag. Vi ser en tydlig nedgång från 2013 till en nivå som liknar 2012 men vi saknar förklaringar kring detta.

		2014	2013	2012	2011	2010
Familjegudstjänst/-mässa	<i>Antal</i>	13	11	12	13	13
	<i>Deltagare</i>	847	647	842	870	948

Arbetet med familjegudstjänst är tydligt och gediget. Det är en styrka att arbetslaget kring dessa till stora delar är detsamma från gång till gång, med musiker, kyrkvärd och personal från barnverksamheten. Dessa gudstjänster har olika karaktär: från de högtidliga (dopfesten och påskdagens gudstjänst) via de barncentrerade och nyskapande till enkla vandringsgudstjänster. Här är det glädjande att se att vi återvänt till nivån från 2012.

		2014	2013	2012	2011	2010
Musikgudstjänst	<i>Antal</i>	21	24	19	29	29
	<i>Deltagare</i>	3264	3 234	3 036	4 718	4 695

Att musikgudstjänster lockar människor till kyrkan ser man lätt när man tittar på snittantalet besökare (155 st för 2014). Rock- och popgudstjänster samt Musik i sommarkväll drar upp snittet. Att arbeta med musikgudstjänster är givande, eftersom det visar sig att man "får betalt" för det arbete som läggs ned. Dock kräver arbetet mycket av musikerna.

3) De riktade vardagsgudstjänsterna firas uppsökande där behov kan identifieras. De kombineras ofta med andra typer av gemenskap, som allsång och kaffe/mat. Hit räknas gudstjänster på våra äldreboenden, middagsbön i Brukskyrkan, växelspel på sjukhuset och måndagsträffar i Västervåla.

		2014	2013	2012	2011	2010
Vardagsgudstjänst	<i>Antal</i>	155	128	128	115	102
	<i>Deltagare</i>	1826	1 690	1 859	1 887	1 361

4) De kyrkliga handlingarna

		2014	2013	2012	2011	2010
Dopgudstjänst	<i>Antal</i>	61	70	65	58	71
	<i>Deltagare</i>	1710	1 946	2 426	2 044	2 647
Vigselgudstjänst	<i>Antal</i>	28	16	30	22	22
	<i>Deltagare</i>	1417	655	1 365	904	971
Begravningsgudstjänst	<i>Antal</i>	150	133	159	156	159
	<i>Deltagare</i>	4216	3 292	4 605	4 247	3 863
Konfirmationsgudstjänst	<i>Antal</i>	1	1	2	3	2
	<i>Deltagare</i>	535	226	453	411	506

Traditionen med kyrkliga handlingar enligt Svenska kyrkans ordning är alltså stark i Fagersta. Antalet dopgudstjänster har minskat något. Om den minskningen är början på en trend är för tidigt att säga om men vi är medvetna om att dopseden i riket försvagas snabbt.

Under året ökade antalet vigslar dramatiskt jämfört med 2013. Det är sannolikt normala fluktuationer och vi kan inte avläsa några trender lokalt.

Deltagandet vid begravningsgudstjänster ökar något och vi arbetar hårt för att försvara den kyrkliga begravningsleden när vi nu ser att det även i Fagersta finns begravningsbyråer som försöker styra även kyrkotillhöriga till borgerliga ceremonier. Deltagare i konfirmationsgudstjänster ökade eftersom konfirmanderna var fler än året innan.

Vi fortsätter att möta många människor i samband med kyrkliga handlingar, totalt 7 878 under året. Detta är betydligt fler än 2013 (6 119) och väldigt glädjande.

Sammanfattning, måluppfyllelse

Den allmänna nedgång som vi kan se i våra "traditionella" gudstjänster följer ett mönster som finns i hela landet. Det kan vara så att vi ur årets siffror kan dra en slutsats om att våra möjligheter att påverka i positiv riktning är störst beträffande kyrkliga handlingar. Vi hade hoppats nå fler människor med vårt varierade utbud av högkvalitativa gudstjänster och här finns frågor att arbeta vidare med.

Framtiden

Arbetet med att utveckla våra gudstjänster är en ständig process som kräver ett stort engagemang av flera yrkeskompetenser och frivilliga. Som i allt kyrkligt arbete är det här av yttersta vikt att vara lyhörd för de önskemål och behov som finns hos människor och att ständigt försöka uppnå en hög kvalitet i allt som utförs.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Kyrkomusik

Inledning

Musiken i kyrkan vid såväl gudstjänster som vardagsverksamheten strävar efter att förstärka och förtydliga det kristna budskapet. Vi är öppna för att använda så många olika sorters musikstilar som möjligt, för att människor med olika musiksmak ska kunna uppleva att vår kyrkas budskap har relevans för just dem. Det är därför också mycket viktigt att vi vid kyrkliga handlingar (dop, vigslar och begravningar) är lyhörda för att kunna använda så många sorters musik som möjligt.

Beskrivning av verksamheten

I Västanfors Västervåla församling var tre vuxenkörer verksamma under året. Kyrkokören har sedvanligt medverkat vid en rad gudstjänster, främst de stora kyrkoårshögtiderna. I samarbete med extern aktör har kören även sjungit vid Valborgsmässofirandet i Ängelsberg. Adventskonserten bedrevs även detta år som projekt och blev en stor höjdpunkt för alla inblandade: Kyrkokören, projektkören och Stadsmusikkåren.



Adventskonsert -14

Allsångskören Full frihet är numera en projektkör som främst samlas till ”Vi sjunger in julen”-gudstjänsten. Medlemmarna i Full frihet sjunger också i projektkören som framfört tre mycket välbesökta Rock- och popgudstjänster i Västanfors kyrka. Vid en av dessa var sångaren Jan Johansen ”gästartist” och kören bestod av sextiofem personer. Gospelkören Voices of Joy bedrivs som ideell förening och består av medlemmar huvudsakligen från Skinnskatteberg, Fagersta och Norberg. Den övar i Brukskyrkan och medverkar i vår församling vid någon gudstjänst per år.

Barnkörsverksamheten består av Barnkören (5-8 år) och MusiKul-kören (8-12 år). De har sjungit på familjegudstjänster, däribland "Samling kring krubban" på julafton. Minipulsarna är sång- och rytmik för barn 0-5 år med förälder/annan vuxen. Minipulsarna är ingen fast grupp som man måste komma till varje vecka, utan man kommer när man kan och vill. Gruppen är tänkt att vara en inkörsport till församlingens körer.



Disneygudstjänst våren -14

I Västanfors kyrka, Västervåla kyrka och Brukskyrkan har det genomförts flera musikgudstjänster och konserter; rock- o popgudstjänster, musikgudstjänst där Kyrko-MusiKul- och Barnkören framförde Disneysånger, gospelgudstjänst med Voices of Joy, musikgudstjänst med Åke Hahres sextett och jazzmusik med Kathy Morrow och Kjell Fernström. Konsert med Bergslagens Kammarsymfoniker, Adventskonsert och julkonsert med Gränslösa. Tre konserter av annan arrangör, i september av Villa Furutorp en konsert med Monica och Carl-Axel Dominique och under adventstiden Lions och Kulturskolan. I Västervåla kyrka har den omtyckta serien "Musik i sommarkväll" fortsatt med nio konserter.

Andra halvåret var en av församlingens två kantorer föräldraledig. Med hjälp av vikarier har verksamheten kunnat fortlöpa utan problem.

Mål och måloppfyllelse

Vi använder musik ur så många genrer som möjligt. Ofta får vi positiv respons från folk med olika uppfattningar om vad som är bra musik. Vi anser också att det inte finns någon specifik kyrkomusik, utan att all musik kan användas. I vår verksamhet är det av naturliga skäl svårt att formulera kvantitativa och kvalitativa mål utan det handlar mer om ideologiska mål.

Budgetutfall

Budgeterade medel ligger lite högre än utfallet. Vi har haft ambitionen att hålla kostnaderna för konserter och musikgudstjänster på liknande nivå som tidigare år, vilket för år 2014 resulterat i ett positivt resultat. Vårt notskrivningsprogram har medfört minskat behov av att köpa notmaterial.

Kyrkomusik

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	30	22	8
Övriga externa kostnader	-112	-169	57
Personalkostnader	-1 154	-1 109	-45
Avskrivningar	-22	-20	-2
Interna intäkter/kostnader	-27	-32	5
Resultat	-1 285	-1 308	23

Verksamhetsutveckling

	2014	2013	2012	2011	2010
Barnkörer	3	3	2	2	2
Antal medlemmar	40	45	30	52	96
Vuxenkörer	3	3	4	4	4
Antal medlemmar	110	90	120	140	130

Framtiden

Det känns, glädjande nog, som vi är inne på rätt väg i fråga om repertoar och inriktning när det gäller körarbetet, vilket är inspirerande inför framtiden. Kyrkokören består av en stabil kärna men fler sångare är naturligtvis välkomna.

I projektkören sker en kontinuerlig påfyllning som verkligen känns inspirerande! Vår ambition är att hålla ihop en kedja från 0-100 år, men av tidsskäl har vi ett glapp mellan 12 och 14 år.

Musikönskemålen vid kyrkliga handlingar fortsätter att öka och blir alltmer varierande. Detta innebär musik från olika genrer och kräver fler solistövningar.

Vi hoppas kunna fortsätta med en stor egenproduktion av notmaterial till körerna för att hålla kostnaderna för noter nere.

Lena Martinsson
Kantor

Konfirmandverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Vi har samlats en helg i månaden samt en torsdagkväll i månaden i samband med veckomässan. Vi har också haft ett helgläger på Rättviks stiftsgård samt övernattnings i Brukskyrkan.

Undervisningen har bestått av både kortare föreläsningsspass, gruppsamtal, övningar, skapande, sång och lek. Målsättningen har varit att genom så många olika uttrycks- och arbetsformer som möjligt väcka tankar och upplevelser beträffande mänskligt liv i allmänhet. Vi har också försökt förmedla vad kristen tro kan vara och hur många skilda synsätt det finns beträffande kristen tro. I fjolårets utvärdering framkom att ungdomarna ville läsa mer Bibel och det har vi gjort i betydligt större utsträckning i år.

Vad gäller konfirmandassistenter så har vi haft ett tiotal intresserade. De har närvarat i lite olika omfattning och det har varit svårt att skapa en gruppkänsla. Här behövs mer tydlighet, fokus och utbildning för att assistentarbetet ska bli meningsfullt.

Församlingens samarbete med *Föreningen Malingsbo herrgårds konfirmandläger* fortgår. Denna sommar konfirmerades 17 ungdomar. Församlingens personal svarar för mässor och konfirmationsgudstjänst samt tar in och vidarebefordrar clearing från konfirmandernas respektive hemförsamlingar.



Samarbetsövning med konfirmanderna pågår

Mål och måluppfyllelse

Inbjudan till den aktuella årskullen gjordes genom utskick till församlingens kyrkotillhöriga under våren samt en påminnelse på hösten. Årets gensvar är större än förväntat vilket är roligt. 32 ungdomar fanns med från start och 26 av dessa har valt att fortsätta. De som slutat under året är ett år äldre. Alltså ungdomar som kom på ett år för sent att de vill konfirmeras. Anledningen till att de slutat hänför de till att skolarbetet är

för krävande och tar för mycket tid. Att så många valt att fortsätta betyder kanske att de trivs och tycker att konfirmandtiden är meningsfull.

Vi ser ett behov att ge de ungdomar som vill vara assistenter en utbildning och eget utrymme. Under hösten åkte vi därför på STUM (STiftsUngdomsMöte) i Rättvik för att de skulle få chansen att möta andra ungdomar i samma situation.

Budgetutfall

Eftersom konfirmandåret är läsårsbundet och budgetåret följer kalenderåret är en del av kostnaderna hänfödda till det föregående arbetet dock är antalet konfirmander ungefär lika stort som förra året. Den stora skillnaden är att vi under detta år har glädjen att arbeta med 10 assistenter därav ökningen av interna kostnader. Övriga kostnader har vi medvetet hållit ned. Vad gäller personalkostnader så har dessa fördelats på ett mer korrekt sätt och konfirmandarbetet har på det sättet burit mer av dessa kostnader.

Konfirmandverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	5	-5
Övriga externa kostnader	-82	-114	32
Personalkostnader	-188	-88	-100
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-19	-10	-9
Resultat	-289	-207	-82

Framtiden

Vi tycker att arbetsformen med helgläsning kombinerat med mellansamlingar fungerar bra. Att åka på läger är viktigt även om det kostar en del. Ungdomarna får upptäcka en annorlunda miljö på Stiftsgården i Rättvik vilket kan vidga och öppna möjligheter och synsätt.

Vi vill definitivt jobba för att få ett fungerande assistentarbete. Det kommer att ske genom fortbildning samt ett eget forum för utveckling och fördjupning.

Lars Frisk
Teologistuderande

Diakoni

Beskrivning av verksamheten

Det diakonala arbetet innefattar bland annat

- Samtal, själavård och hembesök
- Socialt stöd
- Mötesplatser och gruppverksamhet
- Malingsbo rehabcenter
- Familjecentral
- Den andliga vården inom hälso- och sjukvård

Bekräftande och upprättande möten utifrån människors behov och vår kompetens är det centrala i vårt arbetssätt. Detta görs utifrån ett helhetstänkande i såväl öppen verksamhet som i grupper och enskilda möten. Inom flera områden utförs arbetet även i samverkan med Fagersta kommun, Mitt Hjärta som driver Bergslags-sjukhuset samt aktörer inom den ideella sektorn.

Verksamhetens innehåll

- **Samtal, själavård och hembesök**

Vi möter människor för samtal i många olika situationer. Ofta är det någon form av livskris i samband med sorg, relationer inom familjen, missbruk eller identitetsproblem. Ibland har jag stödsamtal över många år, annars är det ett begränsat antal samtal. Människor med behov av samtal kontaktar ibland expeditionen som förmedlar dem vidare till diakon eller präst. Andra samtalskontakter kommer via våra olika arbetsområden inom familjecentral, sjukhuskyrka och gruppverksamhet. Antalet samtal och hembesök har ökat under 2014.

Vid behov har vi även samtal med elever och personal vid Lindgårdsskolan.

- **Socialt stöd**

Det sociala stödet omfattas ofta av hjälp med matinköp till personer som tar kontakt med anledning av ekonomisk kris när pengarna har tagit helt slut och mat saknas. När det gäller barnfamiljer känns det extra viktigt och då är även behovet av blöjor stort. Först undersöks möjligheten till stöd från kommunen, men många gånger är den möjligheten redan uttömd. Matkassar är tänkta att lämnas ut vid enstaka akuta kristillfällen och inte regelbundet återkommande. Socialt stöd kan även innebära hjälp med myndighetskontakt. Antalet utdelade matkassar ökade under 2014 från 28 till 35 matkassar,

Mötesplatser och gruppverksamhet

Kyrkan har en i samhället unik tradition av att möjliggöra såväl öppna mötesplatser som gruppverksamhet. Hos oss innebär det bland annat sopplunch i Brukskyrkan, måndagsträff i Västervåla sockenstuga, träffar på Stolpvreten, packgrupp, sorgegrupper, besöksgrupp, andakter på äldreboenden och anhöriggrupper.

Soppluncherna sköts av frivilliga som även hjälper till på Brukskyrkans café. Som utbildning och inspiration erbjuder vi dem någon gång per termin någon utflykt eller annan aktivitet.

- **Malingsbo Rehabcenter**

All rehabiliterande verksamhet är i grunden diakonal. En eftermiddag i veckan arbetar en diakon på Malingsbo rehabcenter med lektioner som innefattar samtal, reflektion och meditation. I arbetet kan även ingå enskilda samtal med klienter.

- **Familjecentralen**

På familjecentralen ansvarar en diakon för föräldravägledning, föräldragrupper och deltar i babyöppet.

- **Den andliga vården inom hälso- och sjukvård**

Inom hälso- och sjukvården skapas kontakter med sjuka, anhöriga och personal.

Mål och måluppfyllelse

Mål för 2014 var att "även fortsättningsvis vara tillgängliga för de församlingsbor som söker vårt stöd." Det tror jag vi i stor utsträckning lyckats med. Det målet står givetvis kvar även inför 2015.

Budgetutfall

Mindre pengar har använts för verksamheten. En anledning kan vara att utflykter i större utsträckning gjorts i egna bilar i stället för hyrd minibuss.

Diakoni

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	15	20	-5
Övriga externa kostnader	-7	-13	6
Personalkostnader	-294	-265	-29
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-50	-60	10
Resultat	-336	-318	-18

Framtiden

Vi vill inför framtiden hålla fortsatt hög kvalitet inom våra olika verksamheter. Viktigt att även visionera och projektera inför flytten från Brukskyrkan till Lindgården. Hur kan vi i framtiden använda Brukskyrkans lokaler!? Kan det kanske bli aktuellt att även starta nya verksamheter!?

Ingrid Östborg
Diakon

Barn- och familjeverksamhet

Beskrivning av verksamheten

Gruppverksamhet

Vi vill erbjuda en trivsamt miljö där barnen får ta del av det kristna budskapet och där deras frågor om livet får vara i centrum. Hit är alla välkomna på sina villkor.

	Åldersgrupp	VT 2014	HT 2014	Omfattning
Minimaler	3-4 år	16 barn	16 barn	2 h/v
Maximaler	5 år	9 barn	9 barn	2 h/v
Miniorer	6-8 år	15 barn	15 barn	2 h/v
Öppen förskola	0-5 år	i snitt 35 st/tillfälle		3 x 2,5 h/v

Även under 2014 bedrevs gruppverksamheten i modulen Lärkan. Även öppen förskola håller till i samma lokaler 2 ggr/v och 1 g/v på Brukskyrkan.

Måluppfyllelse:

Vi har fortsatt uppnå målet med den viktiga synergien gällande personal, som arbetar i flera verksamheter: öppen förskola, gruppverksamhet, förskolan Linden samt fritidshemmet Lindbacken.

Annan regelbunden verksamhet

Vi har julgransplundring i Fagersta och julfest i Västervåla.

En gång per termin inbjuds till klädbytardag. Försäljningen pågår mellan klockan 10-13 en lördag- eller söndagsförmiddag, med cirka 70 försäljningsbord varje gång när vi varit på Lindgården. Vid Sveasalongen kan man ha ca.35 säljare.

På Påskdagen firades en familjegudstjänst i Västanfors kyrka där vi gestaltade hela påskberättelsen och kyrkokören och barnkören deltog.

För barn- och familjeverksamheten hölls en terminsavslutning med familjegudstjänst och eftersamling i kyrkan med fika. Cirka 50 personer deltog.

Det hålls fem stycken familjedagar i Västervåla under ett år med; pilgrims-vandringar anpassade för familjer, julgransplundring - allt kombinerat med familjegudstjänst. Fem dagar under året samlade totalt 120 personer.



Familjecentralen

Församlingen ansvarade för följande verksamheter under 2014:

	Omfattning	VT 2014 (snitt)	HT 2014 (snitt)
Babycafé	1 ggr.v/3 timmar	30/vecka	30/vecka
Föräldragrupp	Föräldragrupp för omföderskor. Fem träffar per grupp.		
Föräldrautbildning	Samtal med fokus på relation. Ingår i utbildning av förstagångsföräldrar hos BVC.		

Dopuppföljning

Varje barn som döps får ett dophjärta i keramik som hängs upp i en gren i kyrksalen i Brukskyrkan. Vid familjegudstjänsten den första advent bjöds alla dopbarn in för att hämta sitt dophjärta. Det är också ett tillfälle för oss att informera om församlingens barnverksamhet.

Mål och måluppfyllelse

Familjecentralen har fortsatt arbeta i den gamla lokalen under året som gått. Församlingen är delaktig på samma sätt som tidigare med en pedagog som står för kontinuiteten på babycafé, och en diakon som är där varannan gång som föräldrastöd. Gruppverksamheten har de tillsammans. Ny lokal, och flytt till den, är planerad i början av 2015.



Familjegudstjänstteamet fortsatte i samma anda som tidigare. Teamarbetet (präst, musiker, pedagoger, kyrkvärd, vaktmästare) och projektänkter är en framgångs-faktor för arbetet med familjegudstjänsterna.

När det gäller vilka vi når, är det ett faktum att denna verksamhet lever i symbios med församlingens förskola och skola. I familjecentralens babycafé fångas de allra yngsta och deras föräldrar upp. Därifrån går de vidare till öppna förskolan på Lindgården. Genom öppna förskolan sker en rekrytering till förskolan Linden och de barn som går där deltar i hög grad i de grupper som finns för deras åldrar. Samma sak gäller Lindgårdsskolan F-2.

Budgetutfall

Budgeterade intäkter ligger något högre än utfallet. Resultatet stämmer ganska väl mot budget. Det är nu lägre personalkostnader eftersom personalen samverkar med förskolan Linden.

Barn- och familjeverksamhet

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	4	12	-8
Övriga externa kostnader	-36	-30	-6
Personalkostnader	-627	-612	-15
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-43	-50	7
Resultat	-702	-680	-22

Framtiden

Ett ständigt mål är att nå fler barnfamiljer och församlingsbor i församlingen på gamla och nya vägar.

Vi vill:

- Fortsätta att utveckla familjegudstjänster som fungerar för alla åldrar.
- Fortsätta utveckla arbetet gällande samverkan med förskolan Linden och fritishemmet Lindbacken.
- Få en tydligare koppling mellan familjegudstjänster och gruppverksamheterna.

Karin Norgren
Förskolechef

Den andliga vården inom hälso- och sjukvård - Sjukhuskyrkan

Beskrivning av verksamheten

Målgruppen för verksamheten är patienter, närstående och personal vid Mitt Hjärta, kommunens äldreboenden samt personer som vistas i sina hem. Vi är gärna med och utvecklar arbetsformer där såväl kommun, landsting som Mitt Hjärta är involverade. Exempel på detta är stödgrupper för vuxna barn till dementa föräldrar samt strokedrabbade och deras närstående.

Vi samarbetar även gärna med Hälsocentret som finns i sjukhusets entré. Vi märker en ökning av kontakter från Västmanlands sjukhus Västerås genom direktkontakt med olika avdelningar på sjukhuset och Sjukhuskyrkan.

Vår uppgift är att ge hopp och stöd samt att bistå när livsförändringar inträffar och en omorientering behövs. Vår viktigaste arbetsform är samtal av olika karaktär som till exempel stödsamtal, krissamtal, spontana möten och inbokade själavårdssamtal. "Växelspel" är en programpunkt som vi bedriver två gånger per månad. Det är ett bra sätt att förmedla vår närvaro med hjälp av olika musikinslag, allsång samt ett gott

möte.

Vår medverkan i PKL (Psykologisk/psykiatrisk krisstödsledning) och i POSOM (Psykiskt och socialt omhändertagande) har intensifierats genom utbildningsdagar och krisinsatser.

Mål och måluppfyllelse

Vår målsättning är att de människor vi möter i vår vardag känner sig sedda och tagna på allvar. Vi måste ibland göra oss till språkrör för både kritik och beröm när det gäller hur ”vårdkedjan” fungerar i praktiken. Vi är därför mycket öppna för att tillsammans med aktörerna inom hälso- och sjukvården skapa förutsättningar för förändring och nytänkande. Redskap för att uppnå dessa mål är vår egen professionella inställning till dem och tillfällen att få belysa möjligheter och svårigheter i kontinuerliga handledningssamtal.

Budgetutfall

Verksamheten är till stora delar beroende av att vi söker och får stiftsbidrag från Västerås stift vilket vi fått.

Sjukhuskyrkan

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	400	400	0
Övriga externa kostnader	0	0	
Personalkostnader	-624	-584	-40
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	0	0	0
Reultat	-224	-184	-40

Framtid

Vi tror och förutsätter att stiftets bidrag till den andliga vården inom hälso- och sjukvård/sjukhuskyrkan kommer att fortsätta den närmaste framtiden.

Ingrid Östborg
Diakon

Li Lundberg
Komminister

Internationellt arbete

Beskrivning av verksamheten

Vi kallar oss ”Församlingens internationella grupp” för att markera att allt vi gör handlar om att tydliggöra församlingens förankring i den världsvida kyrkans solidaritet med människor som saknar vad vi äger i överflöd. Gruppens arbetsinsatser vill ekonomiskt stödja förändringsarbeten som aktivt förbättrar villkoren för utsatta människor när det gäller sociala förhållanden, jämställdhet, och inte minst barnens utsatthet.

Vi ser som vår huvuduppgift att framförallt engagera oss i Svenska kyrkans två stora insamlingsperioder: Advent/Jul- och Fasteinsamlingen. Genom dessa aktiviteter skapas en synlig delaktighet i det världsvida kyrkliga arbetet för bättre levnadsvillkor för utsatta människor. Det är glädjande att denna delaktighet även synliggörs sommartid när 50 % av kollekten från ”Musik i sommarkväll” i Västervåla kyrka går till Svenska kyrkans internationella arbete.

Gruppen, som består av utsedda ombud och frivilliga församlingsbor, är idag tio personer stor. Vi arbetar efter mottot **”förena nytta med nöje”** och söker skapa evenemang som känns roliga att delta i och som samtidigt skapar en positiv attityd till att dela med sig och bry sig om andra människors nöd.

I år deltog vi i Svenska Kyrkans stora internationella möte i Karlstad som heter ”Världens Fest”. Vi var sex personer som deltog och det var väldigt roligt och inspirerande dagar för oss. Vi lyssnade på flera föreläsningar, konserter, och deltog i gudstjänster och hade mycket vackert väder!

Mål och måluppfyllelse

Under 2014 lyckades vi uppfylla de evenemang som vi hade planerat inom våra två stora insamlingsperioder. Fortfarande kan vi hålla goda insamlingsresultat även om vi ser att trenden är nedåtgående. Huvudorsaken till detta är att många människor idag inte har så mycket eller så stora kontanter på sig. Vi försöker därför lära ut metoden att ”swisha” pengar till vårt insamlingskonto. I framtiden kommer detta sätt att föra över pengar att troligtvis vara den enda möjliga insamlingsformen.

Budgetutfall

Utfallet för det internationella arbetet under 2014 är missvisade på grund av att gjorda insamlingar på cirka 40 tkr i sin helhet blev hanterade på samma sätt som kollekt och därför inte synliga i resultaträkningen.

Internationellt arbete

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	25	35	-10
Övriga externa kostnader	-18	-58	40
Personalkostnader	-9	-15	6
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-17	-20	3
Resultat	-19	-58	39

Framtiden

Den grupp som utgör Församlingens internationella grupp idag blir äldre för vart år och vi står inför utmaningen; att finna nya engagerade medlemmar. Hur rekryterar vi dessa nya krafter? Det är en viktig fråga för oss som är involverade nu.

Li Lundberg
Komminister

Frivilligarbete i församlingen

I församlingens verksamhet har vi hjälp av frivilligarbetare med olika uppgifter. Deras arbete är betydelsefullt och utan deras insatser skulle vi inte kunna bedriva vårt diakonala arbete med den bredd vi har idag. De frivilliga finns inom den traditionella diakonala verksamheten och inom konfirmandarbetet. Det är människor som kan och vill engagera sig och har tid och lust att gå in i sina uppgifter.

Besöksgruppen

Deltagarna i Besöksgruppen har till uppgift att besöka ensamma och sjuka. De finns även med vid andakterna för boende på Malmen, Nybo och Stolpvreten. Vi träffas regelbundet två timmar en gång i månaden för fortbildning och gemenskap. En gång per år åker besöksgruppen iväg på en dagsutflykt. Besöksgruppen består av åtta stycken frivilliga som i snitt lägger ner ett par timmar i veckan på besök.

Åvestbo kyrkliga syförening

Ett tiotal damer träffas varannan vecka för att sy och samtala. En dagsutflykt och en syföreningsauktion är årligen återkommande höjdpunkter i arbetet.

2014 års syföreningsauktion gick av stapeln i Brukskyrkan och resultatet var gott.

Frivilliga i Brukskyrkan

Vid behov finns frivilliga med på Brukskyrkans café. Varje onsdag serveras en sopplunch som arrangeras av frivilliga. I dessa båda verksamheter är 6 personer involverade. Nyrekrytering pågår kontinuerligt.

Packgruppen

Packgruppen består av 14 kvinnor som syr, stickar och packar babypaket som vi skickar vidare till ett flyktingläger i Algeriet. De träffas en gång i veckan under 2 timmar och lägger ner många timmar hemma på att tillverka kläder, täcken, handdukar och annat som behövs till babypaketet.

Li Lundberg
Komminister

Ingrid Östborg
Diakon

Text och tanke

Beskrivning av verksamheten

Gruppen träffas cirka 20 gånger per år, en eftermiddag varannan vecka och består av nio personer. Under 2014 har vi fortsatt att läsa nobelpristagaren Harry Martinssons två första böcker; Resor utan mål (1932) och Kap farväl (1933). Därefter valde vi en helt ny genre: Fredrik Backmans ”Min Mormor hälsar och säger förlåt”.

Vi läser valda delar till varje träff och sedan samtalar vi om innehållet, hur vi upplever texten. Ofta läser vi högt vissa partier för att lyssna tillsammans på texten. Vi har ofta mycket livliga och debattglada timmar tillsammans samtidigt som vi ger varje deltagare utrymme att formulera sin textupplevelse. Vi är verkligen ett debattglatt sällskap.

Mål och måluppfyllelse

Målet att erbjuda en mötesplats för litterärt intresserade församlingsbor har uppfyllts. Verksamheten är stabil och upplevs som stimulerande.

Framtiden

Att Text & Tanke ska fortsätta att vara en spänstigt litterär och öppen mötesplats. Det är en spänstig grupp människor som gärna och modigt tar sig an mycket olika litteraturgenrer och inte väjer för vidlyftiga och djupa samtal som även innehåller mycket skrätt.

Li Lundberg
Komminister

Begravningsverksamhet

Beskrivning av verksamheten

En kortfattad beskrivning av verksamheten är att vi sköter begravnings-verksamheten inom Västanfors Västervåla församling, vilket bland annat innebär skötsel av allmänna grönytor och buskage, avtalad skötsel av gravrabatter samt snöröjning och gräsklippning vid församlingens alla fastigheter.

Vi driver även ett krematorium med en nyinstallerad kolfilterreningsanläggning. Det innebär att vi nu uppfyller de hårt ställda kraven på rening, av i första hand kvicksilver, stoft och koloxid, som Länsstyrelsen beslutat om. I slutet av året var även värmeåtervinningssystemet i drift (vi återvinner spillvärmes från krematoriet, och lagrar den i ackumulatortankar, innan den används till i första hand uppvärmning av Skogskapellet).

Övervägande delen av våra cirka 1 200 kremationer är externa från andra församlingar; Hedemora, Sala, Avesta, Folkärna, Grytnäs, Långshyttan, Husby, Söderbärke, Skinnskatteberg, Norberg och Järfälla. Åt vissa församlingar utför vi även transporterna av kistan till kremering med återtransport av urnan.



Vy över Västanfors kyrkogård i vårvintersol..

Serviceverksamhet

Serviceverksamheten består av gravskötselåtaganden tecknade från och med 2000-01-01. Dessa åtaganden bekostas av gravrättsinnehavaren och belastar inte begravningsavgiften.

Mål och måluppfyllelse

Trodde att det under året skulle blivit klart med ansökan om prövning och tillstånd för befintlig och utökad verksamhet att kremera 2 000 kremationer per år, men Länsstyrelsen i Uppsala har en lång handläggningstid på sina ärenden. Med diverse kompletteringar av ansökan, hoppas vi att den inom en snar framtid skall vara godkänd.

Vi har även påbörjat nyasfaltering av våra kyrkogårdsgångar. Detta kommer att pågå under en flerårsperiod.

Budgetutfall

På intäktsidan budgeterade vi 1 800 tkr för kremationer med avtal men utfallet blev 2 151 tkr. På kostnadssidan finns de stora avvikelserna på kontona för reparation och underhåll, installationer (lagning av pumpar till konstbevattning och botten och väggbyte i krematoriet ca 300 tkr) samt på reparation och underhåll arbetsmaskiner (driftshaveri på lastmaskin, Lundberg ca 100 tkr)

Begravningsverksamheten

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	9 826	9 551	275
Övriga kostnader	-4 478	-4 574	96
Personalkostnader	-4 309	-4 037	-272
Avskrivningar	-865	-940	75
Resultat	174	0	174

Serviceverksamhet (gravskötselavtal tecknade efter år 2000)

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	860	817	43
Övriga externa kostnader	-149	-120	-29
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	303	-314	11
Resultat	408	383	25

Framtiden

När vi får klart med det nya tillståndet för 2 000 kremationer per år hoppas vi kunna skriva fler kontrakt med nya församlingar på kremationer och transporter.

Vi hoppas även att vi i framtiden kan ha ekonomi för att fortsätta omasfaltera våra vägar och gångar, trots att detta är en enorm kostnad.

Benny Arnqvist
Kyrkogårdschef

Lindgårdsskolan

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församling har tillstånd från Fagersta kommun att driva enskilt fritidshem som främst riktar sig till elever på Lindgårdsskolan.

Församlingen har även tillstånd från Skolverket (numera Skolinspektionen) att driva fristående grundskola med musikprofil (Förskoleklass till och med år 6) samt grundskola med profilen naturvetenskap, teknik och hållbar utveckling (år 7-9) i Fagersta kommun.

Den 15 oktober 2014 fanns det 55 barn på fritidshemmet, 17 elever i förskoleklassen samt 162 elever i år 1-9.

Mål och måluppfyllelse

Under 2014 sattes följande målområden upp:

- Likvärdig bedömning på Lindgårdsskolan
- Ökad måluppfyllelse

Måluppfyllelse

För att öka måluppfyllelsen samt för arbetet med likvärdig bedömning har följande genomförts:

- I årskurserna 4-6 gjordes en förändring inför höstterminen 2014 såtillvida att de lärare som undervisar i svenskämnet även undervisar i de samhällsorienterande ämnena.

- För att synliggöra och analysera hur arbetssätt och arbetsformer påverkar resultat och måluppfyllelse har träddiagram använts som metod i år 1-6. I år 7-9 har BRUK använts.

Måluppfyllelse med avseende på andelen elever som har nått kunskapskraven i alla ämnen i slutbetyg, höjt meritvärde i slutbetygen samt andelen behöriga till gymnasieskolans samtliga program har ökat.

Budgetutfall

Lindgårdsskolan gör ett väldigt mycket större överskott än budgeterat. I juni 2014 avkunnade Högsta förvaltningsdomstolen dom i målet rörande skolpeng för 2010. Fagersta kommun tilldömdes att betala Västanfors Västervåla församling 4 587 042 kr. Därefter har överenskommelse mellan parterna träffats angående skolpeng för åren 2011-2013. Skolpengen omfattar även ersättningsnivån för fritidshemmet samt Förskolan Linden. Ytterligare 10,6 miljoner har betalats till församlingen från Fagersta kommun.



Västanfors Västervåla församling har gjort en stor satsning genom att genomföra en personalutbildning för all personal där utvecklingsarbete skett både gemensamt samt inom respektive verksamhetsområde.

Övriga avvikelser från budgetutfallet beror till största delen på kostnader gällande transport, skolbussen samt för de juridiska kostnaderna som uppkommit i samband med de rättsliga tvisterna.

Lindgårdsskolan

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	28 033	14 939	13 094
Övriga externa kostnader	-3 524	-2 733	-791
Personalkostnader	-12 708	-12 828	120
Avskrivningar	-217	-169	-48
Interna intäkter/kostnader	-2 734	-2 751	17
Resultat	8 850	-3 542	12 392

Framtiden

Under 2015 är följande områden prioriterade:

- Genomföra matematiklyftet i syfte att utveckla matematikundervisningen samt för likvärdig bedömning i ämnet.
- Fortsätta arbetet med att synliggöra och analysera hur arbetssätt och arbetsformer påverkar resultat och måluppfyllelse.
- Att flytta tillbaka skolmatsal samt skolexpedition till Lindgården efter branden.

Anna Segerbo
Rektor

Jennie Svedberg
Biträdande rektor



Elever från Lindgårdsskolan 7-9 i klassrum på "Sturen"

Förskolan Linden

Beskrivning av verksamheten

Västanfors Västervåla församling har tillstånd från Fagersta kommun att driva enskild förskola.

Den 15 december 2014 fanns det 38 barn inskrivna på förskolan.

Mål och måluppfyllelse

Under 2014 Fortsatte arbetet med att utveckla utomhusprofilen på förskolan samt vidareutveckla samarbetet med Lindbackens fritidshem gällande samverkan med personal.

Budgetutfall

Förskolan Linden gör ett väldigt mycket större överskott än budgeterat. I juni 2014 avkunnade Högsta förvaltningsdomstolen dom i målet rörande skolpeng för 2010. Fagersta kommun tilldömdes att betala Västanfors Västervåla församling 4 587 042 kr. Därefter har överenskommelse mellan parterna träffats angående skolpeng för åren 2011-2013. Skolpengen omfattar även ersättningsnivån för fritidshemmet samt Förskolan Linden. Ytterligare 10,6 miljoner har betalats till församlingen från Fagersta kommun.

Västanfors Västervåla församling har gjort en stor satsning genom att genomföra en personalutbildning för all personal där utvecklingsarbete skett gemensamt i organisationen samt inom respektive verksamhetsområde.

Förskolan Linden

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	7 010	4 194	2 816
Övriga externa kostnader	-181	-37	-144
Personalkostnader	-3 276	-3 286	10
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-921	-824	-97
Resultat	2 632	-47	2 585

Framtiden

Under 2015 är följande områden prioriterade:

Vi ska vidareutveckla vårt kvalitetsarbete på enhetsnivå (förskolan) samt fortbilda personal, där behovet finns, i systematiskt och kontinuerligt kvalitetsarbete (planering, uppföljning och utveckling).

Förskolan ska fortsätta arbetet med att utveckla såväl utomhus som inomhus-miljön.

Karin Norgren
Förskolechef



Två vinterklädda "rallyförare" som parkerat utanför förskolan Linden

Kök och konferens

Beskrivning av verksamheten

Verksamheten på Brukskyrkan har även i år varit full fart på, eftersom kyrkans personal har varit inhysta på övervåningen. Cafégäster och interna grupper har blivit servade med kaffe, hembakade bitar, bullar och smörgåsar. Det serveras även dagens lunch i caféet. Cafépersonalen hjälper på onsdagarna till med att koka soppa till sopplunchen som servers i Brukskyrkans gamla del.

Under lunchtid serveras även skollunch till högstadieeleverna på Lindgårds-skolan. Skolmatsalen finns på Brukskyrkans övervåningen. Några minnesstunder, både större och mindre, har också hållits där.

Även en del catering levereras från Brukskyrkans café. För att locka in nya kunder till caféet hölls det öppet när det var speciella händelser i Vilhelminaparken på vårkanten, som till exempel: hälsokväll, bilnostalgi och våryran. Jazzligan är en kvällsaktivitet i Brukskyrkan som vi serverar med fika.



En gräddbakelse med hallon från brukskyrkans café

Under juni, juli och augusti hade vi öppet vardagar och lördagar. Vi har även provat att ha längre öppettider, men kundunderlaget har varit tunt. Normala dagar arbetar två personer på caféet.

I Lärkan, som är vårt tillfälliga kök, lagar vi mat till förskolebarn, skolelever och dagens lunch gäster. Det blir cirka 250 portioner per dag. Lärkan är också matsal för förskoleklass till årskurs 6. De flesta minnesstunder har vi i Lärkan där allt från smörgåstårter till mat finns att välja på.

Vi har under året även haft catering på mat och smörgåstårter till externa kunder. Under december månad var det risgrynsgröt och jultallrikar vi sålde mest av. Vi har ett gott samarbete med Västanfors hembygdsgård.

Efter våra utbildningsdagar i Barcelona i maj var några av oss på GastroNord mässan för att söka inspiration och vi besökte även en mässa på hösten. Annars roar vi oss med att laga mat till familjegudstjänster, servera julbord till våra körer, bjuder på fika till höger och vänster och ibland tillverkar vi smörgåstårter på hög nivå.

Mål och måluppfyllelse

Vi har handlat med våra ”nygamla” leverantörer som motsvarar våra förväntningar på god kvalitet, KRAV och lokalproducerat för en hållbar utveckling. 2014 fortsatte vi med

annonsering i annonsbladet Børsen för att marknadsföra catering. Annonseringen har slagit väl ut, vi är på bra nivå med catering.

Budgetutfall

Kökets utfall i budgeten är i helhet ingen glädje läsning men några ljusglimtar finns det, catering har ökat med 100 % från 2013, försäljningen på kaféet är högre än föregående år och antalet skolelever är stabilt och ger oss en fast inkomst. Omläggningen till ökat KRAV användande i matvaror och närproducerat har gett en något högre utgift post än budgeterat.

I kostnaderna ingår också olika avgifter till myndigheter, reparationer av maskiner och fasta personalkostnader. Personalstyrkan i köket är 6 stycken.

Köket

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	910	895	15
Övriga externa kostnader	-1 494	-1 090	-404
Personalkostnader	-2 476	-2 614	138
Avskrivningar	-82	-54	-28
Interna intäkter/kostnader	1 928	1 893	35
Resultat	-1 214	-970	-244

Konferens

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	0	-40	40
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-16	-18	2
Interna intäkter/kostnader	0	-2	2
Resultat	-16	-60	44

Framtiden

Målet är att

- konferensdelen kommer igång
- dagens lunch verksamheten öppnar
- ha en stark och bra vision om vår verksamhet på "nya Lindgården"
- bibehålla den höga standarden på skolmaten
- visa Lindgårdens alla möjligheter genom Öppet Hus, annonsering, en bra hemsida och snygga foldrar

Kerstin Långström

Husmor

Information

Beskrivning av verksamheten

Informationsverksamheten består av både intern och extern information. Informationsflödet till personalen sker via intranätet, mejlutskick och genom personalmöten i olika konstellationer där även minnesanteckningar skrivs. Protokoll från förtroendevaldas möten ingår också här. Alla sammanträdesprotokoll finns på intranätet, där även annan fortlöpande information finns att tillgå.

Den externa informationen består av affischering, annonsering, utskick via mejl och brev, församlingstidningen, arbetet med hemsidor och sociala medier, och att ta fram olika informationsfoldrar för verksamheterna. Även kontakter med massmedia räknas hit.

Församlingstidningen

Under 2014 har församlingstidningen Mitt i livet som tidigare kommit ut med fyra nummer. Mitt i livet distribueras till alla hushåll i vår församling av företaget Svensk Direktreklam. Målgruppen är församlingsbor över 20 år. Tidningen vill utifrån ett kristet perspektiv lyfta fram väsentliga frågor i fagerstabornas liv, och bidra till människors livstolkning utifrån kristen tro.

Påskens nummer av församlingstidningen hade ett blandat innehåll med reportage från musikgudstjänsten med disneytema och en artikel om Lindgårdsskolans musikprofil. En artikel handlade om meditation, en annan om att vara småföretagare i Fagersta, en artikel om Fagersta bibliotek och en om Svenska kyrkans internationella arbete efter katastrofen på Haiti.



I sommarnumret publicerades en text "om andlighet som kan förändra världen". Reportage om konfirmation med musikal och om rock- och popkören fanns också med, även en intervju med författaren och skådespelaren Annicka Kronberg i Ängelsberg. Den första av tre artiklar i en artikelserie om Kyrkans Begravningsbyrå publicerades.

Höstens nummer hade några artiklar som var kopplade till sommarens stora skogsbrand. En intervju med en MS-sjuk kvinna som fått stipendium från församlingen och ett reportage om gospelkören som fått församlingens kulturstipendium. I tidningen fanns också ett reportage från Lindgårdsskolans förskoleklass och del två av tre om Kyrkans Begravningsbyrå.

Julens nummer tog upp frågan om fattiga EU-migranter och deras situation. En artikel om Kvinnojourens skyddade boende publicerades och ett reportage om en grupp

kvinnor som förenar motion med samvaro när de träffas och promenerar varje vecka. Den sista artikeln i serien om Kyrkans Begravningsbyrå publicerades, och en artikel i samband med Svenska kyrkans julinsamling. Tidningen innehöll också en intervju om tro med en av församlingens förtroendevalda, Jeremiah Webb.

Ett redaktionsråd bestående av informatören och några frivilliga kommer med idéer och förslag till artiklar inför varje nummer av tidningen. Några av deltagarna i rådet bidrar också med material till tidningen.

Annonsering

Normalt annonserar vi om gudstjänster och evenemang i varje nummer av Annonsbladet Börsen, som distribueras gratis till alla hushåll ungefär varannan vecka. Präster från församlingarna i Fagersta, Norberg, Skinnskatteberg och Söderbärke turas om att skriva kloka tankar till spalten ”Tänkvärt”, som publiceras gratis i varje utgåva av Börsen.

Vi annonserade även om sommarens gudstjänster, Brukskyrkans kafé och Musik i sommarkväll i Fagersta-Postens MER-bilaga inför sommaren. Varje vecka publiceras predikaturen i Fagersta-Posten.

Hemsidor och sociala medier

Församlingens, Lindgårdsskolans och bolagens hemsidor uppdateras kontinuerligt av informatören och verksamhetsansvariga.

Arbetet med webbutvecklingen har fått stå tillbaka under hösten eftersom webbutvecklaren studerar på deltid. IT-avdelningen koncentrerar sig under en period på att arbeta enbart med support.

Vi fortsätter att använda Facebook för att göra reklam för gudstjänster och evenemang. Under hösten har användandet av Facebook som ett verktyg i kommunikationsarbetet utvecklats genom att flera anställda i församlingens olika verksamheter bidrar med bilder och korta texter från sin verksamhet, som läggs ut på församlingens Facebook-sida. Tanken är att detta flöde av vardagslimtar från de olika verksamheterna ska bidra till att ge en positiv bild av Västanfors Västervåla församling och koncern. Även inom personalgruppen har detta arbete en positiv effekt. Statistiken på sidan visar att inläggen når många.

Statistik Facebook

Antal som gillar församlingens sida: 321

Antal personer som nåtts av inlägg, några exempel:

- bilder renovering Lindgården inomhus 1196
- KBB och KAJB på 60-plusmässan i Västerås: 660
- Juristens föredrag på Sveasalongen: 709
- Snöskottande vaktmästare på förskolan Lindens gård: 607
- Öppna förskolan i Brukskyrkan: 762
- Inbjudan att vara med i barnkören: 730
- Lindgårdsskolans friluftsdag i Klackberg: 1444

Antal besök hemsidor

Hemsida	Totalt antal besök 2014	Totalt antal besök 2013	Totalt antal besök 2012
Församlingen www.svenskakyrkan.se/vastanfors	12 202	11 511	14 031
Lindgårdsskolan www.lindgardsskolan.se	24 291	21 955	18 779
Kyrkans Begravningsbyrå www.kyrkansbegravningsbyra.se	3 470 (feb-dec)	*	*
Malingsbo Rehabcenter www.malingsborehabcenter.se	3 345 (feb-dec)	*	*

* Statistikmätningarna på hemsidorna för Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB och Malingsbo Rehabcenter AB startade när dessa hemsidor flyttades till vår egen server i februari 2014. Därför finns inga jämförande siffror från 2013 och 2012. Mer statistik finns att tillgå för den som är intresserad.

Mål och måluppfyllelse

Planen var att göra fem broschyrer under 2014 (uppdateringar, nytryck och enklare foldrar som vi trycker själva). Under året gjorde informatören i samråd med kyrkvaktmästare en gemensam broschyr om våra tre kyrkor.

Broschyren Musik i sommarkväll trycktes som vanligt på tryckeri. En enkel publikation om meditation och en liknande folder om miniretreat har också tagits fram under året. En folder om församlingens diakonala mötesplatser uppdateras varje termin med aktuella datum och tider. Även andra foldrar som vi själva skriver ut på vår färgskrivare uppdateras och skrivs ut efter behov.

En ny produkt är det nyhetsbrev som informatören sammanställer varje månad. Nyhetsbrevet delas ut i pappersform till deltagare i våra verksamheter, och finns som en pdf-fil på församlingens hemsida.

Underlag till informationsmaterial för Kyrkans Begravningsbyrå i Kinda togs fram när de öppnade i början av 2014. I samband med Stiftsmötet i Avesta i september tog vi fram en folder om Kyrkans Begravningsbyrå på alla orter. På stiftsmötet medverkade Kyrkans Begravningsbyrå och Malingsbo rehabcenter med varsin monter.

Budgetutfall

Det ekonomiska utfallet för informationsverksamheten visar ett positivt resultat men inga stora avvikelser mot budget.

Information

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	20	-20
Övriga externa kostnader	-581	-661	80
Personalkostnader	-777	-787	10
Avskrivningar	-3	-3	0
Interna intäkter/kostnader	0	-1	1
Resultat	-1 361	- 1 432	71

Framtiden

- Ett tillägg i budgeten för marknadsföring i tryckt media har gett möjligheten att publicera en halvsidesannons i varje nummer (10 nummer) av Fagersta-Postens MER-bilaga under 2015. Annonserna presenterar olika delar av församlingens verksamhet.
- Arbetet med sociala medier som en marknadsföringskanal utvecklas. Den nya satsningen med glimtar från de olika verksamheterna på Facebook har kommit igång mycket bra och vi ser fram emot fortsättningen.
- En ständig utveckling pågår av funktioner på vårt intranät som underlättar och kvalitetssäkrar dagligt administrationsarbete, i första hand när det gäller Lindgårdsskolan.
- Fortsatt arbete för ett bra flyt i interninformation, även i krissituationer.

Cecilia Kjellin Eriksson
Informatör

Fastigheter

Beskrivning av verksamheten

Verksamhetens syfte är att underhålla församlingens fastigheter på bästa sätt. Det genomförs även större renoveringar eller om- och tillbyggnader både i egen regi samt genom hantverkare. Huvudsyftet är att tillgodose de andra verksamheternas behov av olika lokaler.

Mål och måluppfyllelse

Ett antal renoverings- och underhållsbehov har funnits men de flesta har fått stå tillbaka även under 2014 på grund av osäkerheten i kostnader för återuppbyggandet av Lindgården. Ett utökat golvunderhåll har lagts in för kyrkorna i Västanfors och Västervåla. Ny avlopps- och vattenanslutning för Brukskyrkan samt renovering av ena trappen in till caféet har genomförts. En ombyggnation av ventilationen på övre plan har också utförts med bidrag från försäkringsbolaget. I skogskapellet har det nya värmesystemet med återvinning i tagits i full drift under 2014.

Budgetutfall

Kostnaderna för el har fortsatt att ligga på en stadigt låg nivå med en mild vinter även i år. Förbrukningen har dock ökat i vissa verksamheter och har på det sättet påverkat utfallet. Vi har även i år varit väldigt försiktiga och återhållsamma med renoveringar och dyrare underhåll.

Budgetavvikelsen för skolbyggnader består till stor del av högre förbrukning av el och högre kostnader för städmaterial.

Skolbyggnader

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-928	-824	-104
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-798	-765	-33
Interna intäkter/kostnader	1 246	1 148	98
Resultat	-480	-441	-39

Den planerade renoveringen av Brukskyrkans tak, fönster och entrétrapp har av praktiska skäl skjutits fram på grund av svårigheter i genomförandet då hela övre plan är fylld av kontorsplatser.

Kyrkor

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	10	12	-2
Övriga externa kostnader	-1 010	-1 656	646
Personalkostnader	0	0	0
Avskrivningar	-587	-315	-272
Interna intäkter/kostnader	-228	-347	119
Resultat	-1 815	-2 306	491

Då Lindgården ännu inte är klar och ingen verksamhet kunnat bedrivas där under 2014 har en del kostnader (och verksamheter) flyttats till andra ställen som Brukskyrkan, Skogskapellet och Lärkan (modulen med kök och matsal). Att vi bedrivit vår verksamhet på betydligt färre kvadratmeter förklarar avvikelsen för övriga externa kostnader. Den stora avvikelsen avseende avskrivningar hänför sig till utrangering av tillgången Lindgården.

Församlingsfastigheter

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	24	12	12
Övriga externa kostnader	-739	-1 394	655
Personalkostnader	-1 610	-1 726	116
Avskrivningar	-2 499	-622	-1 877
Interna intäkter/kostnader	-19	-373	354
Resultat	-4 843	-4 103	-740

Framtiden

Planen kvarstår att försöka komma ikapp med underhållet då förebyggande alltid blir billigast i längden och utsätter vår verksamhet för minst störningar. Renoveringen av det gamla skolmuseet, Klockaren, fortskrider och målet är att färdigställa detta projekt inom en snar framtid. Färdigställandet av Lindgården har förstås högst prioritet under 2015 men även sådant som vi skjutit fram de sista två åren ska vi försöka komma ikapp med. Vi har även fått en ny liten byggnad i vårt fastighetsbestånd nämligen sockenstugan i Västanfors. Planen för denna byggnad är ännu inte fastställd.

Jonas Högborg
Fastighetsansvarig



Entrén vid Sockenstugan i Västanfors

Vaktmästeri

Beskrivning av verksamheten

Vaktmästeriavdelningen hade under större delen av året två och en halv vaktmästar-tjänst och en fastighetsansvarig/vaktmästare samt en timanställd helgvaktmästare. Det pågick en rekryteringsprocess av en tredje vaktmästare under första halvan av året, vilken resulterade i en provanställning som från och med mars 2015 blir en tillsvidaretjänst. Den halva tjänsten innefattar i huvudsak skolskjuts, support till köket med matbox- och cateringtransporter med mera. Den timanställda vaktmästaren tjänstgör var tredje helg vid dop, vigslar, gudstjänster med mera.

Vi underhåller Västanfors och Västervålas kyrkor samt Brukskyrkan. Även tjänstgöring vid olika slags gudstjänster ingår.

Våra fyra skolhus i Fagersta: "Sjövillan", "Bergsvillan", "Villa Linden", "Sturen" och nya musikhuset "Klockaren" samt förskolan Västanvindens lokaler i Västerås kräver kontinuerlig skötsel och tillsyn.

Kortfattat består vaktmästeriets vardag av att serva andra verksamheter med tjänster.

Mål och måluppfyllelse

Ett mål vi dagligen jobbar med är att lösa arbetsuppgifter, utan att ta in extern arbetskraft, det kommer att underlättas att uppfylla i och med vår nytillsatta vaktmästartjänst.

Budgetutfall

Vaktmästeriet ingår i församlingsfastigheters resultat.

Framtiden

Vi går en spännande framtid till mötes med nya Lindgården, där vaktmästeriet i högsta grad blir inblandade med att serva konferenser, olika evenemang mm.

Benny Arnqvist

Vaktmästeriansvarig

Administration

Beskrivning av verksamheten

Administrationen inom Västanfors Västervåla församling består av sex personer.

Ekonomiavdelningen sköter all ekonomisk redovisning inklusive bokslut och årsredovisning för koncernen.

Inom administrationen handläggs samtliga löner och personalärenden för de cirka 100 anställda. Övriga arbetsuppgifter är bland annat kyrkogårdsadministration, kyrkobokföring, konferensbokning, protokollskrivning, IT-service, telefonväxel och reception. Sekreterartjänster säljs till Kyrkans Allmänna Juridiska Byrå och även utbildningstjänster till Västerås stift.

Mål och måluppfyllelse

Ett övergripande mål är att allt arbete ska genomsyras av professionalism, service och omtanke. Det har vi lyckats bra med under året som gått.

I våra mål för kvalitet ingår att förbättra och effektivisera våra rutiner. Under 2014 har arbetet med att skapa fungerande rutiner på vår tillfälliga arbetsplats fortgått. Arbetsmiljön har setts över löpande för att verksamheten ska kunna fungera så bra som möjligt.

Budgetutfall

I budgeten för administrationen ingår alla församlingsgemensamma kostnader för datorer, telefoni, kontorsmaterial, porto med mera. Vår målsättning är att alltid försöka hitta de mest kostnadseffektiva alternativen vid inköp.

De externa kostnaderna för 2014 uppgår till 3 970 tkr, vilket är en minskning med 260 tkr jämfört med föregående års utfall och 362 tkr lägre än budgeterat.

Under 2014 har ekonomiavdelningen sålt redovisningstjänster inom koncernen för 287 tkr och övriga tjänster för 119 tkr både inom koncernen och externt. Interna intäkter för administrationstjänster inom församlingen uppgår till 1 242 tkr.

Administration

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	406	573	-167
Övriga externa kostnader	-1 350	-1 428	78
Personalkostnader	-2 600	-2 878	278
Avskrivningar	-20	-26	6
Interna intäkter/kostnader	1 241	1 233	8
Resultat	- 2 323	-2 526	203

Framtiden

Strävan är att ständigt försöka effektivisera och utveckla verksamheten och hålla hög kvalitet på de tjänster som vi utför inom administrationen.

Det som länge varit en vision, att bygga ut receptionen till en gemensam för hela Lindgården, kommer att bli verklighet när Lindgården återuppbyggs. Vi ser med spänning fram emot att få flytta tillbaka verksamheten till församlingshemmet!

Sussie Dovås
Ekonomichef

Personal

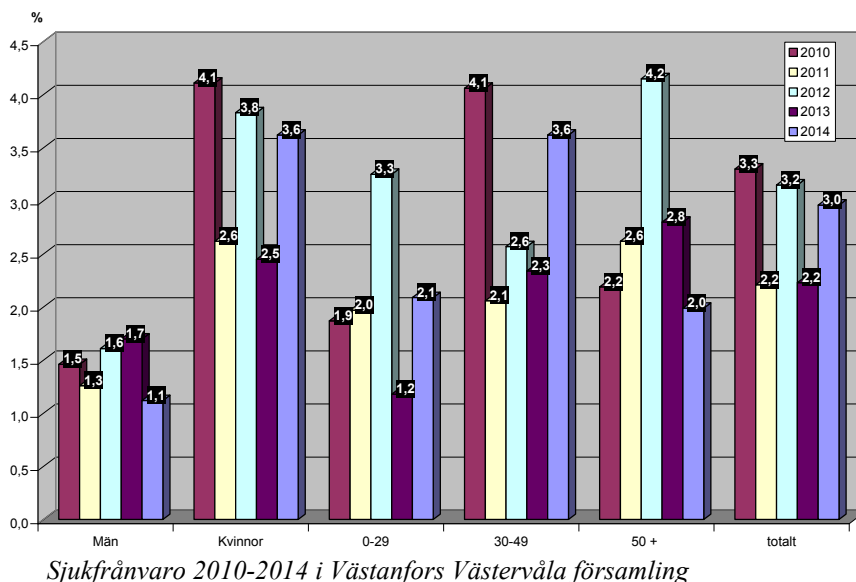
Beskrivning av verksamheten

Arbetet med personal- och arbetsmiljöfrågor finns beskrivet i Personalhandboken för anställda inom Västanfors Västervåla församling. Målet för personalarbetet är att vi ska samarbeta för att nå verksamhetens mål. Församlingsbor och kunder ska alltid stå i centrum för vårt arbete. För att nå detta krävs kompetenta och engagerade medarbetare. Det är därför mycket viktigt med en väl fungerande arbetsmiljö.

I personalhandboken finns beskrivet hur det systematiska arbetsmiljöarbetet ska bedrivas. Arbetsmiljö ska vara en naturlig del av det vardagliga arbetet. I skyddskommittén tas arbetsmiljöfrågor upp. Skyddskommittén tar också fram och följer upp handlingsplaner för arbetsmiljöarbetet.

Mål och måluppfyllelse

Målet med arbetsmiljöarbetet är att ha ett gott arbetsklimat, såväl fysiskt som psykosocialt, där de anställda trivs och utför sina arbetsuppgifter på ett kompetent sätt. Vid eventuell sjukskrivning är målet att sätta in rehabiliteringsåtgärder på ett så tidigt stadium som möjligt för att undvika långa sjukskrivningar. Under året har vi kunnat se en liten ökning av sjukfrånvaron men det är från en väldigt låg nivå och inte på något sätt alarmerande.



Budgetutfall

Budgeten för resultatenhet Personal har hållits trots att en utbildningsresa för all personal inte var budgeterad.

Personal

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-288	-84	-204
Personalkostnader	-144	-360	216
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-49	-55	6
Resultat	-481	-499	18

Framtiden

Efter branden i Lindgården har arbetssituationen förändrats för en stor del av personalen. Många sitter kvar i provisoriska kontorslokaler på Brukskyrkans övervåning. Det har gått förhållandevis bra men frustrationen är stor över att projekteringen skötts så dåligt att förseningarna blivit stora. Alla ser fram emot att under sommaren kunna flytta in i Lindgården.

Henrik Rydberg
Kyrkoherde

Ledning

Beskrivning av verksamheten

Ledningens verksamhetsidé har beskrivits i Budget- och Verksamhetsplanen för 2014 som ett arbetssätt att, i *samverkan de kyrkopolitiska grupperna emellan*, eftersträva fortsatt utveckling och framåtskridande. De beredningsprocesser som lett fram till beslut i kyrkofullmäktige, kyrkoråd och i de olika bolagsstyrelserna, har präglats av eftertanke och gemensamt ansvarstagande.

De tidigare fleråriga problem som förelegat mellan församlingen och kommunen, främst rörande problematiken kring skolpengsberäkningen, är numera lösta. Efter intensiva förhandlingar har parterna slutit en skriftlig överenskommelse den 19 januari 2015, där samtliga i domstol anhängiggjorda tvistemål är återkallade och där kommunen nu erlagt ett totalbelopp till församlingen (10 500 tkr) för bland annat tidigare innehållna skolpengar för åren 2011-2013.

I månadsskiftet april/maj deltog fyra förtroendevalda i en personal- och utbildningsresa till Barcelona, där i stort all personal deltog. Resans ändamål var främst att låta personal och förtroendevalda arbeta framåttänkande och bland annat aktualisera frågor för beaktande inför en översyn av församlingens övergripande måldokument, Församlingsinstruktionen.

Mål och måluppfyllelse

Utfallet för ledningsarbetets *omfattning* under 2014 har uppgått till planerade dryga tusen (1 000) persontimmar.

Målet för ledningsarbetets *kvalitet* har i verksamhetsplanen för 2014 angetts i ett antal punkter. Det är ledningens bedömning att dessa mål i huvudsak har uppnåtts.

Budgetutfall

Kostnaderna för årets ledningsarbete blev något högre än beräknat och avvikelserna från beslutad budget avser främst höjda lekmanaarvoden samt kostnader för ovan nämnda icke budgeterad personal- och utbildningsresa.

Ledning

Belopp i tkr	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Intäkter	0	0	0
Övriga externa kostnader	-78	-33	-45
Personalkostnader	-259	-239	-20
Avskrivningar	0	0	0
Interna intäkter/kostnader	-5	-3	-2
Resultat	-342	-275	-67

Framtiden

Det är alltid vanskligt att blicka framåt då framtiden bär på faktorer som inte helt kan påverkas utifrån lokala förhållanden. Mycket talar för att den pågående trenden med ett successivt minskande medlemstal i Svenska kyrkan och i vår församling kommer att fortsätta. Kyrkans möjlighet att i framtiden kunna bära sin verksamhet kan komma att bero av hur Kyrkan tar sig an den nya möjlighet som nu även formellt har öppnats för församlingar, att genom kyrklig näringsverksamhet, kopplat till huvuduppdraget, bättre kunna finansiera sitt fortsatta kyrkliga uppdrag.

Beträffande den under flera år, främst från centralt kyrkligt håll, uppmärksammade frågan om kyrklig begravningsbyråverksamhet, tycks denna fråga ha förlorat i intresse för verksamhetens kritiker. Verksamhetsåret 2014 har i detta avseende förflutit lugnt och stabilt för samtliga berörda församlingar med anknytning till Västanfors Västervåla församlings bolagsdrivna begravningsbyråverksamhet. Kyrkans begravningsbyrå i Sverige AB hyser planer inför de närmaste åren att bredda verksamheten och utveckla det kyrkliga begravningsbyråkonceptet till andra orter i landet.

För övrigt läggs nu mycket energi på att förbereda överflyttningen av församlingens verksamhet, från de under två år tillfälligt ianspråktaga lokalerna i Brukskyrkan och köksavdelningen Lärkan, till det ordinarie församlingshemmet Lindgården, där nu återuppbyggnadsarbetet forceras för att kunna avslutas under hösten 2015.

Församlingens förtroendevalda ser med tillförsikt fram mot fortsättningen på innevarande verksamhetsår. Vår församling har en ansvarsfull, kompetent och utvecklingsbenägen personal och församlingen förfogar alltså över hittills framgångsrika koncept för församlingens breda verksamhet. Det finns dessutom numera anledning att kunna räkna med ett lugnare och tryggare arbetsklimat gentemot Fagersta kommun och framförallt kan vi också se fram emot den skjuts som församlingens verksamhet säkerligen torde komma att få då det ordinarie församlingshemmet åter kan tas i besittning.



Vi förtroendevalda är beredda att med full kraft och intresse fortsätta vårt arbete för att Kyrkans verksamhet i Västanfors Västervåla församling även framgent ska ges möjlighet att utvecklas till glädje och gagn för våra församlingsbor.

Anders Linger
Kyrkorådsordförande

Driftsredovisning sammanställning

Belop i tkr	<i>Intäkter</i>	<i>Övr kostn</i>	<i>Personalkostn</i>	<i>Avskrivningar</i>	<i>Intern poster</i>	<i>Utfall 2014</i>	<i>Budget 2014</i>	<i>Avvikelse</i>
Gem intäkter/kostnader	34 069	-10 289	-25	0	634	24 389	19 341	5 048
Ledning	0	-78	-259	0	-5	-342	-275	-67
Information	0	-581	-777	-3	0	-1 361	-1 432	71
Administration	406	-1 350	-2 600	-20	1 241	-2 323	-2 526	203
Personal	0	-288	-144	0	-49	-481	-499	18
Kyrkomusik	30	-112	-1 154	-22	-27	-1 285	-1 308	23
Barn- och familjevht	4	-36	-627	0	-43	-702	-680	-22
Konfirmandvht	0	-82	-188	0	-19	-289	-207	-82
Rockskola	0	0	0	0	0	0	-12	12
Diakoni	15	-7	-294	0	-50	-336	-318	-18
Sjukhuskyrkan	400	0	-624	0	0	-224	-184	-40
Präster	52	-100	-2 562	0	0	-2 610	-2 597	-13
Internationellt arbete	25	-18	-9	0	-17	-19	-58	39
Övr församlingsvht	212	-247	-2	0	-65	-102	-111	9
Kök	910	-1 494	-2 476	-82	1 928	-1 214	-994	-220
Konferensvht	0	0	0	-16	0	-16	-60	44
Begravningsvht	9 826	-3 909	-4 309	-865	-569	174	0	174
Serviceverksamhet	860	-149	0	0	-303	408	383	25
Skolbyggnader	0	-928	0	-798	1 246	-480	-441	-39
Kyrkor	10	-1 010	0	-587	-228	-1 815	-2 306	491
Församlingsfastigheter	24	-739	-1 610	-2 499	-19	-4 843	-4 103	-740
Lindgårdsskolan	28 033	-3 524	-12 708	-217	-2 734	8 850	-3 542	12 392
Förksolan Linden	7 010	-181	-3 276	0	-921	2 632	47	2 585
Eliminering begr vht res						-174	0	-174
RESULTAT	81 886	-25 122	-33 644	-5 109	0	17 837	-1 882	19 719

Investeringsredovisning

En anläggningstillgång är en investering som görs i tillgångar som är avsedda att stadigvarande användas i verksamheten under en längre tid och som har ett visst minimivärde. För församlingen gällde en beloppsgräns på 27 812 kr under 2013 (ett halvt prisbasbelopp inkl moms) och den ekonomiska livslängden ska vara minst 3 år. Belopp under denna gräns räknas till förbrukningsinventarier och kostnadsförs direkt.

Förvärv av anläggningstillgångar	Utfall 2014	Budget 2014	Avvikelse
Möbler Lindgårdsskolan 7-9	41	0	-41
Elevdatorer	169	0	-169
Kormatta Västanfors kyrka	115	0	-115
Flygel	83	0	-83
Gungor Förskolan Linden	73	0	-73
Markanläggning Brukskyrkan (avlopp)	356	0	-356
Ventilation Brukskyrkan	404	0	-404
Värmeåtervinningssystem	2 183	0	-2 183
Bottenplatta kremationsugn	80	0	-80
Tillägg rökgasreningsanl krematoriet	535	0	-535
Årets pågående investeringar	11 021	8 570	-2 451
IB pågående investeringar	-1 405		
Årets bidrag och offentliga bidrag	-400		
Summa	13 255	8 570	-6 490

Den totala investeringsbudgeten för 2014 är 8 570 tkr och avser återuppbyggnad av Lindgården. Pågående investeringar 11 021 tkr avser återuppbyggnad av Lindgården. Det beloppet täcks till stor del genom ersättning från församlingens försäkringsbolag.

Årets utgifter för investeringar är 13 255 tkr eftersom 1 405 tkr av totalbeloppet var pågående investeringar från 2013 avseende kormatta, installation av vattenburet värmeåtervinningssystem samt markanläggning vid Brukskyrkan.

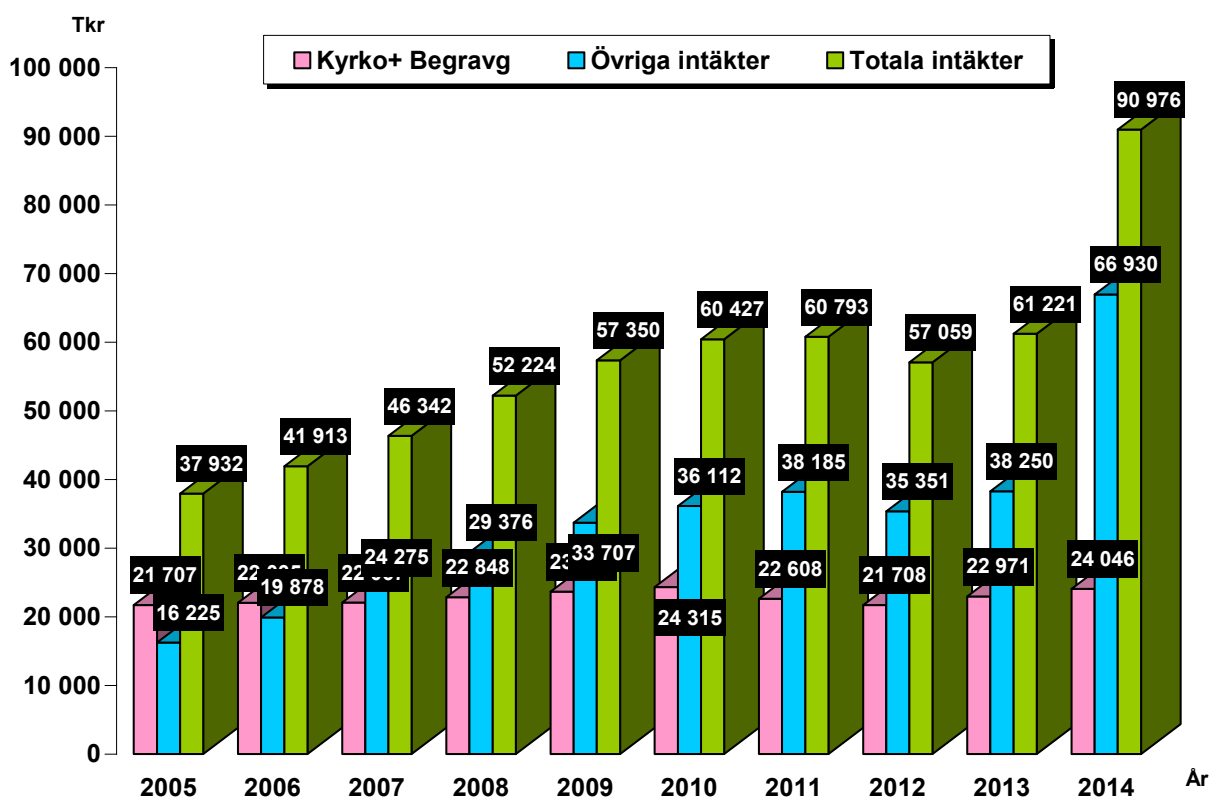
En försäkringsersättning på 300 tkr har finansierat del av ventilationen i Brukskyrkan och en givmild donator har lämnat 100 tkr i bidrag till kormattan i Västanfors kyrka.

De övriga investeringarna som genomförts, men ej varit budgeterade, var nödvändiga för att kunna fortsätta ha en fungerade och bra verksamhet.

Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings koncern

I koncernen ingår förutom Västanfors Västervåla församling följande företag:

<i>Aktiebolag</i>	<i>Belopp i tkr</i>	
	<i>Omsättning 2014</i>	<i>Resultat 2014</i>
Svenska Kyrkan i Fagersta AB	0	-46
Malingsbo Rehabcenter AB	4 441	-1 040
Kyrkans Vård och Omsorg i Sverige AB	3 665	-81
Kyrkans Begravningsbyrå i Sverige AB	4 146	-37



Intäktsutveckling Västanfors Västervåla församlings 2005-2014

Omsättningen 2014 visar en ökning med 29 914 tkr, eller 32,9 %, jämfört med förra årets utfall. Det finns flera jämförelsestörande poster i församlingens resultat 2014 på totalt 30 690 tkr. Beloppet avser skolpeng för åren 2010-2013 med 14 445 tkr, ränteersättning för denna skolpeng 642 tkr samt försäkringsersättning för Lindgården 15 603 tkr. Kyrko- och begravningsavgiften är 1 075 tkr högre än förra året och det är en ökning med cirka 4,5 %.

Sett ur ett femårsperspektiv har intäkterna i koncernen totalt i snitt ökat med 11 % och sedan starten år 2002 med i snitt 12 % per år. Då har ingen hänsyn tagits till årets, eller tidigare års, jämförelsestörande poster.

